

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۵	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مونا حاجی علی اصغر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۷۸۱,۵۱۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۶	۲,۱۱۶,۰۸۷,۴۷۲,۲۷۰	۱,۹۷۹,۷۷۱,۲۶۰,۱۶۶
حساب‌های دریافتی	۷	۱۸,۱۸۳,۰۰۸,۲۴۲	۱۳,۴۱۰,۱۱۷,۷۱۲
سایر دارایی‌ها	۸	۹۶,۴۷۹,۶۵۸	۷۳۱,۷۰۱,۷۷۸
جاری کارگزاران	۹	۳۵,۴۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۰	۳۴۶,۲۴۱,۹۷۸,۵۶۳	۴۳,۱۲۶,۸۷۷,۵۰۲
جمع دارایی‌ها		۳,۴۹۶,۶۰۸,۹۷۴,۱۳۳	۳,۵۶۳,۸۲۴,۴۶۷,۱۵۸
بدهی‌ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۱,۱۳۶,۴۰۳,۷۸۷	۱۰,۹۶۸,۸۵۳,۶۳۱
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۶۶۷,۹۸۴,۰۱۴	۷,۴۹۹,۶۸۱,۳۳۱
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۲۹۸,۲۵۵,۵۹۸	۳,۳۸۸,۶۹۳,۵۳۴
پیش دریافت	۱۴	-	۹,۶۹۰,۰۹۸,۷۴۵
جمع بدهی‌ها		۱۴,۱۰۲,۶۴۳,۳۹۹	۳۱,۵۴۷,۳۲۷,۲۴۱
خالص دارایی‌ها	۱۵	۳,۴۸۲,۵۰۶,۳۳۰,۷۳۴	۳,۵۳۲,۲۷۷,۱۳۹,۹۱۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۰۰۸,۸۲۶	۱,۰۰۹,۹۲۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بهراد مُشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

کیان

مشاور
سرمایه‌گذاریمشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

کیان

صندوق ندای ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۹۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری ندای 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 ندادی ثابت کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ ۲,۶۶۴,۲۴۷,۱۹۱	۶۱۴,۳۱۴,۶۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۴۷,۳۳۵,۲۹۶,۹۳۳	۸,۹۰۰,۵۶۷,۷۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۱۹۰,۱۲۵,۱۸۷,۱۲۲	۱۵۹,۳۲۰,۰۵۲,۳۷۲
سایر درآمدها	۱۹ ۸۴,۵۷۸,۴۷۶	۶۰,۵۵۱,۱۹۲
جمع درآمدها	۲۴۰,۳۰۹,۳۰۹,۷۲۲	۱۶۸,۸۹۵,۴۸۵,۹۸۱
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۴,۹۷۷,۸۱۷,۲۹۴)	(۲,۵۶۳,۱۰۴,۴۲۶)
سایر هزینه ها	۲۲ (۱,۱۴۷,۸۰۷,۹۷۰)	(۷۱۱,۹۱۳,۷۶۸)
جمع هزینه‌ها	(۶,۱۲۵,۶۲۵,۲۶۴)	(۳,۲۷۵,۰۱۸,۱۹۴)
سود خالص	۲۳۴,۰۸۳,۶۸۴,۴۵۸	۱۶۵,۶۲۰,۴۶۷,۷۸۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۵.۷۵٪	۱۸.۷۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۶.۷۵٪	۸.۲۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳,۴۹۷,۵۸۱	۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۶,۴۲۵,۴۴۶	۳,۲۹۰,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۴۷۰,۹۹۰)	(۳,۱۲۸,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۶۵,۶۲۰,۴۶۷,۷۸۷
سود تقسیمی	۲۳ -	(۱۶۸,۶۰۵,۲۹۷,۹۴۶)
تعدیلات	۲۴ -	۳,۲۸۴,۳۴۷,۱۱۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۳,۴۵۲,۰۳۷	۲,۴۰۵,۲۹۲,۸۶۱,۲۷۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

$$\begin{aligned} & \text{سود (زیان) خالص} \\ & \text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده} \\ & \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص} \\ & \text{خالص دارایی‌های پایان سال} \end{aligned} = \begin{aligned} & \text{سود (زیان) خالص} \\ & \text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده} \\ & \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص} \\ & \text{خالص دارایی‌های پایان سال} \end{aligned}$$

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 شرکت‌ها 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 امیندنامه به تصویب رسیده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت اخذ شده از سازمان بورس اوراق بهادار تهران، شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت سه سال شمسی ادامه میابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان لوند، 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، همچنین تاریخ آغاز پذیره نویسی صندوق از تاریخ ۱۸ لغایت ۲۵ بهمن ماه ۱۴۰۰ بوده است و آغاز فعالیت صندوق نیز تاریخ ۱۸ اسفند ۱۴۰۰ بوده است.

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 واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	گروه مالی کیان (سهامی عام)	۲۰,۰۰۰	۴۰
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	۳۰,۰۰۰	۶۰
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۴۶۹۰۳۰ 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 هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل 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 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؛ با توجه 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 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 کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

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 دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی اعلام شده پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 دریافتی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می گردد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت گیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۳ - ذخایر کارمزد ارگان و تصفیه:

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

کارمزد ارگان	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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 میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ 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 ۱.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت تا سقف ۶۰۷.۲ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های روز صندوق می‌باشد.***
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 هرکدام 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) مبالغ جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال 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 پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها بر اساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری به صندوق و با تایید مجمع؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت گیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ 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 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 کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال					
-	-	۱۹.۸۸٪	۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	بلندمدت	بانک پاسارگاد ۳۰.۹۳۰.۷۱۵۲۲۷۲۶۸۱۸
-	-	۰.۱۷٪	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۵۷۲۶۰۷
-	-	۰.۰۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۱۷۸۶۱
-	-	۰.۱۳٪	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۵۶۸۸۳
-	-	۰.۱۴٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۵۶۸۹۳
-	-	۰.۶۸٪	۲۳,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۵۹۶۴۵
-	-	۰.۰۹٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۷۳۹۷۴
-	-	۰.۴۸٪	۱۶,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۷۴۱۴۸
-	-	۰.۱۳٪	۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۷۴۲۳۰
-	-	۰.۰۶٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۷۴۴۰۳
-	-	۰.۲۰٪	۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۷۴۹۳۲
-	-	۰.۰۶٪	۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۷۴۹۳۵
-	-	۰.۰۱٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۳۷۵۲۲۳
-	-	۲.۱۳٪	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۴۰۰.۸۴۵
-	-	۰.۰۶٪	۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۴۰۰.۹۲۵
-	-	۰.۲۵٪	۸,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۴۰۱.۱۲۸۳
-	-	۰.۳۴٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۵۲۷۸۳۰
-	-	۰.۳۸٪	۱۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۵۲۷۹۱۸
-	-	۲.۵۳٪	۸۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۵۵۶۹۸۷
-	-	۱.۳۴٪	۴۶,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۵۷۲۵۵۸
۶.۴۷٪	۲۳۰,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۴/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۳۹
۰.۰۶٪	۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴-۱۲۴-۶۸۶۷۴۸۰۲۸۳-۳۲
۰.۲۶٪	۹,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۴/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۳۶
۰.۵۱٪	۱۸,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۳۸
۶.۳۱٪	۲۲۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۲۱۴۶۴۹
۰.۳۱٪	۱۰,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	بلندمدت	بانک شهر ۷۰۰.۱۰۰.۳۲۱۴۶۶۱
۹.۵۴٪	۳۳۹,۱۸۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶.۵	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	بلندمدت	بانک صادرات ۰۴.۰۹۹۹۶۰.۸۰۰۰۲
۰.۲۶٪	۹,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۵/۰۸/۲۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۰	بلندمدت	پاسارگاد ۳۰.۹۳۰.۶۱۵۲۲۷۲۶۸۲
۰.۱۸٪	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۵/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	بلندمدت	پاسارگاد ۳۰.۹۳۰.۶۱۵۲۲۷۲۶۸۳
۰.۷۱٪	۲۵,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	بلندمدت	پاسارگاد ۳۰.۹۳۰.۷۱۵۲۲۷۲۶۸۱۳
۴.۲۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۷	۱۴۰۵/۰۸/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	بلندمدت	پاسارگاد ۳۰.۹۳۰.۷۱۵۲۲۷۲۶۸۱۴
۱.۴۹٪	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۷	۱۴۰۵/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	بلندمدت	پاسارگاد ۳۰.۹۳۰.۷۱۵۲۲۷۲۶۸۱۶
۳.۸۴٪	۱۳۶,۰۳۲,۰۱۰,۰۰۰	-	-	۲۷	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	بلندمدت	پاسارگاد ۳۰.۹۳۰.۷۱۵۲۲۷۲۶۸۱۷
۰.۳۷٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۵/۰۸/۱۷	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	بلندمدت	پاسارگاد- ۳۰.۹۳۰.۷۱۵۲۲۷۲۶۸۱۵
۳.۶۷٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۷	۱۴۰۵/۰۹/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	بلندمدت	تجارت بلندمدت ۶۱۷۴۵۴۷۰۹۰
۲.۰۵٪	۷۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶.۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	بلندمدت	مسکن ۵۶۰۰.۹۲۹۳۳۴۶۷۲
۲.۷۲٪	۹۶,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶.۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	بلندمدت	مسکن ۵۶۰۰.۹۲۹۳۳۴۶۹۸
۴۲.۹۵٪	۱,۵۲۶,۷۸۱,۵۱۰,۰۰۰	۲۹.۰۶٪	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۴/۰۹/۱۷	-	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۹۷۱,۰۶۷,۵۸۹	۰.۵۷٪	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۱,۳۵۵,۲۴۸,۹۴۶	۷.۷۶٪	-
۱۴۰۴/۰۷/۱۴	-	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۸۷,۷۷۹,۲۳۱	۸.۵۸٪	-
		۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۱,۴۱۴,۰۹۵,۷۶۶	۱۶.۹۱٪	-

اوراق مشارکت فراپورسی

استادخزانه-م۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷-۰۱	(خز۱۰۴)	
استادخزانه-م۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲-۰۰	(خز۰۰۷)	
استادخزانه-م۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴-۰۰	(خز۱۰۷)	

اوراق مرابحه

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۸	۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۳۳,۲۷۶,۵۸۴	۷۹۳,۴۴۸,۳۷۰,۱۸۱	۲۲.۶۹٪	۱,۴۶۵,۱۰۳,۱۹۷
۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۰.۵	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۴,۳۳۴,۵۸۳	۳۷۵,۳۷۷,۴۷۹,۴۵۲	۱۰.۷۴٪	۱,۶۰۱,۰۳۵,۱۱۷
۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵	-	-	-	-	۷۵۸,۷۵۳,۳۴۴
۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱۸	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۳,۵۰۷,۴۹۴	۳۵۵,۸۴۷,۵۲۶,۸۷۱	۱۰.۱۸٪	۱,۹۴۶,۳۸۰,۵۰۸
		۱,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۲۰,۱۱۸,۶۶۱	۱,۵۲۴,۶۷۳,۳۷۶,۵۰۴	۴۳.۶۰٪	۱,۷۷۱,۲۶۰,۱۶۶
		۲,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۲۰,۱۱۸,۶۶۱	۲,۱۱۶,۰۸۷,۴۷۲,۲۷۰	۶۰.۵۲٪	۱,۷۷۱,۲۶۰,۱۶۶

جمع

۱-۶- اوراق مشارکت بورسی یا فراپورسی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده است به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام شرکت سرمایه پذیر
ارزش تابلو هر سهم	تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل	
ریال	درصد	ریال	ریال		
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۶٪	۱,۰۳۴,۷۳۳	۷۹۳,۴۴۸,۳۷۰,۱۸۱	پیرو قرارداد خرید، نگهداری و تعهد به بازخرید اوراق مذکور با بازدهی مشخص، به منظور نوسانات NAV صندوق در زمان سررسید آن، طبق دستور العمل تعیین تفاوت قیمت بازخ تمام شده آن را به صورت روزانه تحت عنوان قیمت کارشناسی تا تاریخ سررسید ثبت می	صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪ (صفدیر ۵۰۴)
۶۱۹,۹۳۰	۰.۶۹٪	۶۲۴,۳۰۹	۱۹,۹۷۱,۰۶۷,۵۸۹		استادخزانه-م۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷-۰۱ (خز۱۰۴)
۸۲۴,۳۸۰	۰.۶۹٪	۸۲۹,۹۸۳	۲۷۱,۳۵۵,۲۴۸,۹۴۶	میزان بازدهی اوراق مزبور در بازه مجاز نبوده و بنا بر تشخیص مدیر برای قرار گرفتن قیمت کارشناسی در نظر گرفته شده است.	استادخزانه-م۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲-۰۰ (خز۰۰۷)
۶۴۸,۰۰۰	۰.۶۹٪	۶۵۳,۴۸۳	۳۰۰,۰۸۷,۷۷۹,۲۳۱		استادخزانه-م۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴-۰۰ (خز۱۰۷)
۹۴۴,۴۵۰	-۱.۸۸٪	۹۲۷,۰۰۰	۳۵۵,۸۴۷,۵۲۶,۸۷۱		مرابحه عام دولت-ش.خ.۰۳۱۰ (راد۶۹)
جمع					
			۱,۷۴۰,۷۰۹,۹۹۳,۸۱۸		

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳,۴۱۰,۱۱۷,۷۱۲	۱۸,۱۸۳,۰۰۸,۲۴۲	(۱۳۲,۴۸۴,۵۶۰)	۲۲ درصد و ۲۸ درصد	۱۸,۳۱۵,۴۹۲,۸۰۲
۱۳,۴۱۰,۱۱۷,۷۱۲	۱۸,۱۸۳,۰۰۸,۲۴۲	(۱۳۲,۴۸۴,۵۶۰)		۱۸,۳۱۵,۴۹۲,۸۰۲

سود دریافتنی سپرده های بانکی

جمع

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و عضویت در کانون می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۵۴ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج عضویت در کانون نیز ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج عضویت در پایان سال مالی مستهلک می‌شود.

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۸,۴۰۰,۴۸۷	-	(۳۱,۹۲۰,۸۲۹)	۹۶,۴۷۹,۶۵۸
۵۵۸,۹۸۵,۸۹۱	-	(۵۵۸,۹۸۵,۸۹۱)	-
۴۴,۳۱۵,۴۰۰	-	(۴۴,۳۱۵,۴۰۰)	-
۷۳۱,۷۰۱,۷۷۸	-	(۶۳۵,۲۲۲,۱۲۰)	۹۶,۴۷۹,۶۵۸

مخارج تأسیس

نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک کارگزار به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری توسعه معاملات کیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۸,۵۷۸,۴۶۴,۲۸۸	(۱,۸۹۸,۵۸۱,۴۲۸,۸۸۸)	۳۵,۴۰۰
جمع	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۸,۵۷۸,۴۶۴,۲۸۸	(۱,۸۹۸,۵۸۱,۴۲۸,۸۸۸)	۳۵,۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳,۴۱۳,۱۹۴,۵۳۵	۴,۷۲۱,۷۴۷,۷۱۳	خاور میانه کوتاه مدت-۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۲۷۲
۲۷۱۶۱۸۰	۱,۷۰۲,۱۹۷	اقتصاد نوین کوتاه مدت-۱۲۴۸۵۰۶۸۶۷۴۸۰۱
-	۲۱۹,۸۲۲	بانک تجارت کوتاه مدت ۲۴۸۴۵۴۷۸
۲۷۴۲۹۹۴۰۰۰	-	بانک شهر ۴۰۰۱۰۰۳۰۷۷۶۰۰
-	۲۹۷,۵۰۹,۶۵۵,۹۷۲	بانک شهر کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۲۴۲۰۱۹
۱,۶۴۳,۰۲۵	۴۴,۰۰۰,۴۹۴,۴۷۸	پاسارگاد کوتاه مدت-۲۰۹۸۱۰۰۱۵۲۲۷۲۶۸۱
۸۷۷,۶۲۳,۸۰۰	۱,۸۴۶,۵۲۶	تجارت کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۸۸۱۵
۱,۳۵۳,۹۲۲	۸۶۲,۴۹۳	رفاه کوتاه مدت ۳۵۹۴۹۰۲۱۹
۲,۳۸۵,۹۲۷	۲,۴۱۵,۳۴۲	سامان کوتاه مدت-۸۶۴۸۱۰۳۹۹۸۴۲۹۱
۲۶۶,۴۲۴	۲۶۲,۴۲۴	سینا جاری-۳۷۱۴۵۲۷۷۳۰۰۱
۹۳۰,۷۶۳	۱,۷۷۵,۲۶۷	صادرات کوتاه مدت-۰۲۱۷۹۱۸۸۱۸۰۰۴
۱,۳۹۶,۱۱۷,۵۵۹	۲۸۳,۹۱۴	مسکن کوتاه مدت-۳۱۰۰۵۸۷۲۰۲۳۹
۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	مسکن کوتاه مدت-۴۱۱۰۰۰۱۹۰۷۷۶۸
۵۶۹,۳۶۷	۵۷۶,۴۱۵	ملی کوتاه مدت-۰۲۲۸۵۸۰۶۱۷۰۰۵
۴۳,۱۲۶,۸۷۷,۵۰۲	۳۴۶,۲۴۱,۹۷۸,۵۶۳	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۷۸۹,۶۶۳,۱۹۱	۱۰,۱۳۷,۷۹۵,۹۷۸	مدیر صندوق
۵۱۷,۳۴۲,۴۴۰	۴۱۴,۵۲۰,۵۲۶	متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۶۶۱,۸۴۸,۰۰۰	۵۸۴,۰۸۷,۲۸۳	حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۱۰,۹۶۸,۸۵۳,۶۳۱	۱۱,۱۳۶,۴۰۳,۷۸۷	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۷,۶۰۹,۲۱۸	۴۴۶,۸۰۳,۵۴۵	بابت واحدهای ابطال شده
۲۴,۰۴۵,۶۸۱	۱۷,۵۳۱,۵۴۷	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۷,۳۶۴,۰۳۴,۰۹۷	-	بابت درخواست صدور
۳۵,۳۲۳,۷۱۳	۴۷,۱۳۰,۳۰۰	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۶,۵۸۸,۶۲۲	۵۶,۵۸۸,۶۲۲	واریزی‌های نامشخص
۲,۰۸۰,۰۰۰	۹۹,۹۳۰,۰۰۰	بابت لغو درخواست‌های صدور
۷,۴۹۹,۶۸۱,۳۳۱	۶۶۷,۹۸۴,۰۱۴	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	مخارج تاسیس
۱,۳۶۵,۰۵۰,۶۴۲	۲۷۴,۲۸۲,۷۰۶	نرم افزار صندوق
۱,۱۱۶,۰۳۶,۷۷۲	۱,۱۱۶,۰۳۶,۷۷۲	ذخیره تصفیه
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
-	۳۳۰,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۳,۳۸۸,۶۹۳,۵۳۴	۲,۲۹۸,۲۵۵,۵۹۸	جمع

۱۴- پیش دریافت

پیش دریافت حاصل از سود سپرده بانکی در تاریخ صورت خالص داریی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۶۹۰,۰۹۸,۷۴۵	-	۱۴-۱

پیش دریافت حاصل از سود سپرده بانکی

۱۴-۱- مبلغ مذکور مربوط به سود سپرده بلند مدت بانک صادرات به شماره حساب ۰۴۰۶۹۹۶۰۸۰۰۰۲ می باشد که زودتر از موعد به حساب صندوق واریز شده که به صورت روزانه به درآمد سود سپرده بانکی منتقل می گردد.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۳,۴۸۱,۷۸۱,۱۳۷,۹۶۷	۳,۴۳۲,۰۶۵,۰۰۶,۸۰۴	۳,۴۰۲,۰۳۷
۵۰,۴۹۶,۰۰۱,۹۵۰	۵۰,۴۴۱,۳۲۳,۹۳۰	۵۰,۰۰۰
۳,۵۳۲,۲۷۷,۱۳۹,۹۱۷	۳,۴۸۲,۵۰۶,۳۳۰,۷۳۴	۳,۴۵۲,۰۳۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳	
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲,۶۶۴,۲۴۷,۱۹۱	۶۱۴,۳۱۴,۶۴۰

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دهمری	نهایی فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۳۳,۲۸۵,۳۴۰)	(۱۹,۰۱۶,۷۷۷)	(۱۹۱,۵۳۱,۹۴۸,۵۴۳)	۱۹۱,۴۲۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۰۰
-	(۱,۰۱۰,۴۴۵,۱۲۵)	(۱۷,۰۵۶,۲۵۰)	(۱۴۶,۷۹۳,۳۸۸,۸۷۵)	۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۸۰,۰۴۹,۳۷۵,۰۰۰)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰
-	۳,۸۷۶,۰۷۷,۶۵۶	(۲۴,۹۶۵,۷۵۰)	(۱۲۳,۶۵۸,۵۷۰,۹۴۴)	۱۴۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰
۳۸,۷۱۶,۹۹۵	-	-	-	-	-
۵۴۰,۳۶۸,۶۵۹	-	-	-	-	-
۴۵,۳۳۸,۹۸۶	-	-	-	-	-
۶۱۴,۳۱۴,۶۴۰	۲,۶۶۴,۲۴۷,۱۹۱	(۸۹,۶۶۳,۲۹۷)	(۸۶۳,۰۳۳,۶۶۹,۵۱۲)	۸۶۴,۷۸۷,۵۸۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کسان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

بادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۴۷,۳۳۵,۲۹۶,۹۳۳	۸,۹۰۰,۵۶۷,۷۷۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره و مرابحه

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق مرابحه به شرح زیر است:

شرح	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۹-ش-خ ۰۳۱۰ (از ۶۹)	۳۴۵,۰۰۰	۳۴۴,۹۹۶,۵۵۰,۰۰۰	۳۱۹,۷۵۷,۰۳۳,۵۳۱	۶۲,۵۳۰,۶۳۳	۲۵,۱۷۶,۹۸۵,۸۴۶	-
استاندارت-م لا بودجه ۰۰۰-۰۱۳-۰۳ (اختر ۰۰۷۱)	۳۲۷,۰۰۰	۳۷۱,۴۰۴,۴۴۱,۰۰۰	۲۶۶,۷۸۰,۷۵۴,۲۱۸	۴۹,۱۹۲,۰۵۴	۴,۵۷۴,۴۹۴,۷۲۸	-
صکوک مرابحه غدیر ۰۴-۵-۳ ماهه ۱۸/ (صغیر ۰۴)	۷۲۳,۰۰۰	۷۶۴,۵۴۶,۵۱۰,۰۰۰	۷۴۷,۹۷۶,۳۶۳,۷۱۱	۱۳۸,۵۵۷,۴۰۳	۱۶,۳۳۹,۷۲۹,۸۸۶	-
استاندارت-م لا بودجه ۰۱-۱۷-۰۴ (اختر ۱۰۴)	۳۲۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۴,۶۸۸,۰۰۰	۱۹,۷۶۹,۹۱۱,۶۴۳	۳۶۲,۰۴۱۱	۲۰,۱۰۵,۹۴۶	-
استاندارت-م لا بودجه ۰۱-۱۷-۰۴ (اختر ۱۰۷)	۲۶۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۲,۱۸۰,۰۰۰	۲۹۹,۷۲۶,۹۷۳,۲۳۵	۵۴۴,۰۰۷۶۹	۳۵۰,۸۰۵,۹۹۶	-
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۰۳۱۰ (از ۱۴۲)	۳۵۵,۰۰۰	۳۴۸,۱۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۴۷,۴۱۱,۰۳۰,۳۲۸	۶۳,۱۰۵,۱۳۱	۶۹۳,۱۲۴,۵۳۱	-
صکوک اجاره کگل ۰۹-۵-بدون ضامن (صگل ۰۹)	-	-	-	-	-	۲۹۳,۶۹۳,۳۲۶
مرابحه عام دولت ۸۶-ش-خ ۰۲۰۴ (از ۸۶)	-	-	-	-	-	۳۹۱,۳۹۴,۹۳۳
استاندارت-م لا بودجه ۰۹-۳۱۶-۰۲ (اختر ۰۹)	-	-	-	-	-	۴۷۲,۶۲۳,۱۴۵
اجاره تلیان فردا سپهر ۰۳-۵۰۸۰۳ (تلیان ۰۸)	-	-	-	-	-	۵,۹۴۷,۱۷۱,۸۷۸
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۵)	-	-	-	-	-	۱,۷۹۵,۶۷۴,۴۷۵
جمع		۲,۰۴۱,۱۳۸,۷۶۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۴۳۲,۰۵۶,۷۶۶	۳۷۱,۴۰۶,۳۹۱	۴۷,۳۳۵,۲۹۶,۹۳۳	۸,۹۰۰,۵۶۷,۷۷۷

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۶,۷۵۲,۸۵۸,۹۷۲	-
۱۸-۲	۶,۱۸۴,۲۴۱,۳۹۱	۸۰,۸۰۰,۳۰۸,۲۴۴
۱۸-۳	۱۱۶,۲۸۳,۹۵۲,۰۰۹	۱۰۹,۳۳۴,۸۷۸,۸۷۸
	۱۵۹,۳۲۰,۰۵۲,۳۷۲	۱۹۰,۱۲۵,۱۸۷,۱۲۲

سود اوراق اجاره
سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
خالص سود اوراق	ریال
۲۴,۱۳۶,۵۷۱,۸۰۲	-
۹,۰۲۲,۰۲۶,۷۵۷	-
۳,۵۹۴,۲۶۰,۴۱۳	-
۳۶,۷۵۲,۸۵۸,۹۷۲	-
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	ریال
خالص سود اوراق	ریال
۲۴,۱۳۶,۵۷۱,۸۰۲	-
۹,۰۲۲,۰۲۶,۷۵۷	-
۳,۵۹۴,۲۶۰,۴۱۳	-
۳۶,۷۵۲,۸۵۸,۹۷۲	-

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
خالص سود اوراق	ریال
۳۱,۷۲۲,۸۵۲,۱۶۶	۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۳۹۸,۲۶۷,۱۲۲	۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۶۰,۴۳۵,۷۸۸	۱۹۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۶۳۸,۹۰۸,۳۴۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۲۶۹,۸۴۳,۳۲۷	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۴۰۴,۱۹۳۸	-
۵,۷۸۰,۱۹۹,۴۵۳	-
۶,۱۸۴,۲۴۱,۳۹۱	-

۱۸-۱- اوراق اجاره:
اجاره تابان فردا سپهر ۱۴۰۵/۰۸/۰۸ (تابان ۰/۸)
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۰۵/۰۵ (غدیر ۰/۵)
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-۵۰۹ ضامن (صکوک ۵۰۹)
۱۸-۲- اوراق مرابحه

صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۵۰۴/۱۸ (صغیر ۵۰۴)
مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش ۳۰۰۰ (اراد ۱۴۲)
مرابحه عام دولت ۳-ش ۳۰۳ (اراد ۳۳۳)
مرابحه عام دولت ۶-ش ۳۰۳ (اراد ۶۹۹)
مرابحه مادیان-کیان ۶۲۶-ش ۳۰۳ (لوازم مادیان ۰/۶۳)
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش ۳۰۳ (اراد ۱۲۰)
مرابحه عام دولت ۸۶-ش ۳۰۳ (اراد ۸۶)

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸-۳- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت سود سیرده	سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۴۳,۸۷۹	۱۰,۳۸۴,۷۶۵	۰	۱۰,۳۸۴,۷۶۵
-	۱,۶۷۰,۱۳۸,۹۱۴	۰	۱,۶۷۰,۱۳۸,۹۱۴
-	۱,۹۴۹,۷۶۹,۸۶۳	۰	۱,۹۴۹,۷۶۹,۸۶۳
-	۱۳,۶۹۵,۷۸۵	۰	۱۳,۶۹۵,۷۸۵
۵,۶۷۶,۳۳۳,۸۱۲	۳۰,۳۰۲	۰	۳۰,۳۰۲
-	۶۷,۹۳۴,۳۸۶	۰	۶۷,۹۳۴,۳۸۶
-	۸,۶۸۷,۱۰۵,۷۵۳	۰	۸,۶۸۷,۱۰۵,۷۵۳
-	۱۱۹,۰۱۴,۷۶۷	۰	۱۱۹,۰۱۴,۷۶۷
-	۳,۱۹۴,۶۲۸,۰۵۵	۰	۳,۱۹۴,۶۲۸,۰۵۵
-	۵۶۰,۷۱۳,۸۰۳,۱	(۷۸,۸۰۷,۱۷۳)	۵۶۰,۷۱۳,۸۰۳,۱
-	۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۰	۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
-	۷,۹۱۰,۱۰۸,۰۶۶	(۸۵۰,۸۳۲)	۷,۹۱۰,۱۰۸,۰۶۶
-	۳,۷۶۰,۳۷۴	۰	۳,۷۶۰,۳۷۴
-	۵,۹۴۲,۶۱۹,۸۶۴	۰	۵,۹۴۲,۶۱۹,۸۶۴
-	۳۰,۳۳۳,۹۰۶	۰	۳۰,۳۳۳,۹۰۶
-	۳۸۰,۶۵۰,۶۹	۰	۳۸۰,۶۵۰,۶۹
-	۱۰,۸۶۱,۶۶۲,۳۲۸	۰	۱۰,۸۶۱,۶۶۲,۳۲۸
-	۶۴,۴۱۷,۸۰۸	۰	۶۴,۴۱۷,۸۰۸
-	۳۰,۹۷۳,۹۷۳	۰	۳۰,۹۷۳,۹۷۳
۵,۶۷۹,۱۷۶,۶۹۱	۵۲,۲۸۲,۶۰۸,۸۹۵	(۷۹,۶۵۸,۰۰۵)	۵۲,۴۶۲,۲۶۶,۹۰۰

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال
خارج میانه کوتاه مدت- ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۲۰۳۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۴,۷۲۱,۷۴۷,۷۱۳	۰	۰	۴,۷۲۱,۷۴۷,۷۱۳
اقتصاد نوین ۱۲۳۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۳۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۲۶	۱,۶۷۰,۱۳۸,۹۱۴	-
اقتصاد نوین ۱۲۳۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۴۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۳	-	۲۷	۱,۹۴۹,۷۶۹,۸۶۳	-
اقتصاد نوین ۱۲۴۰۲۸۳۰۶۸۶۷۴۸۰۳۳	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	-	۲۶	۱۳,۶۹۵,۷۸۵	-
اقتصاد نوین کوتاه مدت- ۱۲۴۸۵۰۶۸۶۷۴۸۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱,۷۰۲,۰۱۹	۲۶	۳۰,۳۰۲	۱,۷۰۲,۰۱۹
اقتصاد نوین - ۱۲۴۰۲۸۳۰۶۸۶۷۴۸۰۳۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	-	۲۶	۶۷,۹۳۴,۳۸۶	-
اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۴۰	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	-	۲۷	۸,۶۸۷,۱۰۵,۷۵۳	-
بانک اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۳۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	-	۲۶	۱۱۹,۰۱۴,۷۶۷	-
بانک اقتصاد نوین ۱۲۳۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۴۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	-	۲۷	۳,۱۹۴,۶۲۸,۰۵۵	-
بانک پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۱۵۲۲۲۶۸۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۵۶۰,۷۱۳,۸۰۳,۱	۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت - ۰۴۷۹۶۰۱۸۴۲۴۹۰	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	-	۲۷	۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	-
بانک تجارت ۰۴۷۹۶۰۱۸۴۲۴۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	-	۲۷	۷,۹۱۰,۱۰۸,۰۶۶	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۵۷۲۶۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	-	۲۲	۳,۷۶۰,۳۷۴	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۱۴۶۴۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	-	۲۲	۵,۹۴۲,۶۱۹,۸۶۴	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۱۴۶۶۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	-	۲۲	۳۰,۳۳۳,۹۰۶	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۵۸۶۷۸	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	-	۲۲	۳۸۰,۶۵۰,۶۹	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۵۸۶۹۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	-	۲۲	۱۰,۸۶۱,۶۶۲,۳۲۸	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۵۸۷۶۳	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	-	۲۲	۶۴,۴۱۷,۸۰۸	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۵۸۸۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	-	۲۲	۳۰,۹۷۳,۹۷۳	-

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری، ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره ۳ ماهه منتهی به
 ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			جمع نقل از صفحه قبل
۵۶۷۹,۱۷۶,۶۹۱	۵۲,۲۸۳,۶۰۸,۸۹۵	(۷۹,۶۵۸,۰۰۵)	۵۲,۶۳۱,۶۶۶,۹۰۰	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۷		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۵۹۹۰۸
-	۲۵,۷۶۷,۱۲۴	۰	۲۵,۷۶۷,۱۲۴	۲۲	-			بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۵۹۹۰۸
-	۸۱,۹۸۶,۳۰۱	۰	۸۱,۹۸۶,۳۰۱	۲۲	-			بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۶۰۳۱۸
-	۵۸,۵۶۱,۶۵	-	۵۸,۵۶۱,۶۵	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۷		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۶۰۸۳۴
-	۱,۵۵۷,۰۳۶,۹۸۶	۰	۱,۵۵۷,۰۳۶,۹۸۶	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۷		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۲۶۰۹۲۴
-	۱,۵۱۰,۲۷۳,۹۷۲	۰	۱,۵۱۰,۲۷۳,۹۷۲	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۰		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۱۶۳۴۹
-	۱۰,۲۰۹,۱۴۳,۸۳	۰	۱۰,۲۰۹,۱۴۳,۸۳	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۰		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۱۶۳۵۰
-	۴۴۰,۳۲۸,۵۲۸	۰	۴۴۰,۳۲۸,۵۲۸	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۰		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۱۶۳۵۷
-	۲۵۷,۳۰۷,۵۳۴	۰	۲۵۷,۳۰۷,۵۳۴	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۰		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۱۶۴۶۸
-	۲۱,۵۷۵,۳۳۷	۰	۲۱,۵۷۵,۳۳۷	۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۱۷۸۶۱
-	۶۸۷,۴۶۶,۷۱۲	۰	۶۸۷,۴۶۶,۷۱۲	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۷		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۴۵۲۷۸
-	۱۶۸,۶۵۷,۵۳۷	۰	۱۶۸,۶۵۷,۵۳۷	۲۲	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۵۶۸۸۳
-	۱۸۴,۹۳۱,۵۱۳	۰	۱۸۴,۹۳۱,۵۱۳	۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۵۶۸۹۳
-	۱,۱۶۲,۰۳۱,۹۰۷	۰	۱,۱۶۲,۰۳۱,۹۰۷	۲۲	۲۲,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۱		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۵۹۶۴۵
-	۵۱,۰۴۷,۲۶۰	۰	۵۱,۰۴۷,۲۶۰	۲۲	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۴		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۷۳۶۲۶
-	۸۵۸,۶۹۸,۶۳۰	۰	۸۵۸,۶۹۸,۶۳۰	۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۴		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۷۳۹۷۴
-	۱,۲۵۵,۹۱۰,۵۵۳	۰	۱,۲۵۵,۹۱۰,۵۵۳	۲۲	۱۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۴		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۷۴۱۲۸
-	۱۵۴,۴۷۹,۴۶۱	۰	۱۵۴,۴۷۹,۴۶۱	۲۲	۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۴		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۷۴۲۳۰
-	۶۹,۰۴۱,۱۰۳	۰	۶۹,۰۴۱,۱۰۳	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۴		بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۳۳۷۴۴۰۳
۵,۶۷۹,۱۷۶,۶۹۱	۶۰,۹۷۸,۸۳۹,۰۰۱	(۷۹,۶۵۸,۰۰۵)	۶۱,۰۵۸,۴۸۷,۹۰۶					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۸,۱۵۹,۷۰۴	۷۴,۴۴۱,۶۳۴	برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
۲,۳۹۱,۴۸۸	۱۰,۱۳۶,۸۴۲	تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کیان
-	-	سایر درآمدها
۶۰,۵۵۱,۱۹۲	۸۴,۵۷۸,۴۷۶	

۲۰- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار بادرآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال) سود و زیان فروش	نرخ اسمی	میانگین بازده تا سررسید قراردادهای منتهی
صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند	سایر	مسکوک مریجه غدیر ۵۰۴- ۳ماهه ۱۸٪ (صفخیر ۵۰۴)	۳۴۵,۰۰۰	۷۳۹,۰۷۳,۴۸۸,۰۰۳	۲۵,۱۷۶,۹۸۵,۸۴۶	۱۸٪	۳۹٪

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲,۲۰۲,۳۲۵,۳۰۴	۴,۴۰۱,۹۱۴,۵۸۱	مدیر (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)
۲۴۳,۸۳۵,۶۱۴	۴۱۴,۵۲۰,۵۲۶	متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۱۱۶,۹۴۳,۵۰۸	۱۶۱,۳۸۲,۱۸۷	حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۲,۵۶۳,۱۰۴,۴۲۶	۴,۹۷۷,۸۱۷,۲۹۴	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۱,۹۲۰,۸۲۹	۳۱,۹۲۰,۸۲۹	هزینه تأسیس
۷۷,۱۸۸,۰۲۶	۸۶۴,۳۹۶,۹۵۹	هزینه نرم‌افزار
۶۷,۶۹۱,۶۶۰	۴۴,۳۱۵,۴۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۶۶,۴۴۵,۱۷۵	-	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۳۵۹,۱۷۹,۹۷۸	-	هزینه تصفیه
۱۰۹,۴۸۸,۱۰۰	۲۰۷,۱۷۴,۷۸۲	سایر هزینه‌ها
۷۱۱,۹۱۳,۷۶۸	۱,۱۴۷,۸۰۷,۹۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۳- سود تقسیمی

سود تقسیمی شامل اقلام زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
-	۸۶,۵۴۵,۹۲۲,۸۶۸
-	۸۴,۳۲۵,۹۸۰,۰۶۶
-	۶۸,۵۶۱,۶۹۶,۷۰۰
۵۴,۵۹۸,۸۴۸,۷۵۷	-
۶۸,۰۱۳,۵۷۳,۹۳۹	-
۴۵,۹۹۲,۸۷۵,۲۵۰	-
۱۶۸,۶۰۵,۲۹۷,۹۴۶	۲۳۹,۴۳۳,۵۹۹,۶۳۴

سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ۱۴۰۲
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ۱۴۰۲
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۲
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ۱۴۰۱
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ۱۴۰۲
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۱
 جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۳۸,۴۱۴,۵۷۸,۹۰۴	۶۲,۵۱۱,۳۰۶,۵۶۲
(۳۵,۱۳۰,۲۳۱,۷۹۰)	(۶۱,۳۸۸,۲۰۰,۵۶۹)
۳,۲۸۴,۳۴۷,۱۱۴	۱,۱۲۳,۱۰۵,۹۹۳

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
 جمع

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد	درصد تملک	تعداد			
۰.۸۶٪	۳۰,۰۰۰	۰.۸۷٪	۳۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرنو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۷٪	۲,۴۹۱	۰.۱۳٪	۴,۴۶۱			
۰.۵۷٪	۲۰,۰۰۰	۰.۵۸٪	۲۰,۰۰۰	عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	
۰.۰۰٪	-	۰.۲۹٪	۹,۸۷۴			
۰.۰۱٪	۵۰۰	۰.۰۱٪	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	بهاره بخشی زاده	
۰.۰۱٪	۵۱۸	۰.۰۲٪	۵۱۸	مدیر سرمایه‌گذاری	معصومه علاقه منفرد	
۰.۰۱٪	۵۰۰	۰.۰۱٪	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	فریبا عبدلی حسین آبادی	
۰.۰۰٪	۹	۰٪	۹	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	شرکت ستاره آسمان کیان	
۰.۴۴٪	۱۵,۴۲۵	۰.۴۷٪	۱۶,۳۶۰	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	شرکت همکاران ارزش آفرین کیان	
۰.۳۴٪	۱۱,۹۲۳	۰.۳۵٪	۱۱,۹۲۳	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش آفرین کیان	
۰.۰۰٪	۱۳۷	۰.۰۰٪	۱۳۷	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	شرکت واسپاری کیان	
۰.۰۰٪	۱۳۴	۰.۰۰٪	۱۴۰	عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	شرکت واسپاری کیان	
۲.۳۳٪	۸۱,۶۴۷	۲.۷۴٪	۹۴,۴۳۲	مدیر عامل مدیر صندوق	مونا حاجی علی اصغر	
جمع						

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰	طی سال	۱۵۸,۸۶۳,۴۹۱	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)
(۹,۷۸۹,۶۶۳,۱۹۱)	(۱۰,۱۳۷,۷۹۵,۹۷۸)		۴,۴۰۱,۹۱۴,۵۸۱	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)
-	-		۳۴,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	صدور واحدهای سرمایه گذاری		
(۵۱۷,۳۴۲,۴۴۰)	(۴۱۴,۵۲۰,۵۲۶)		۴۱۴,۵۲۰,۵۲۶	کارمزد متولی		مؤسسه حسابرسی بهراد مشار
(۶۶۱,۸۴۸,۰۰۰)	(۵۸۴,۰۸۷,۲۸۳)		۱۶۱,۳۸۲,۱۸۷	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
-	-		۶۴,۹۹۹,۳۴۴,۷۹۲	صدور (واحدهای عادی)	عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	گروه مالی کیان (سهامی عام)
-	-		۱۰۸,۳۴۰,۶۰۳,۰۹۸	ابطال (واحدهای عادی)		
-	-		۴۶,۷۷۴,۳۷۹,۳۲۸	صدور (واحدهای عادی)	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر صندوق	شرکت همکاران ارزش آفرین کیان
-	-		۳۹,۵۶۷,۴۳۸,۳۰۵	صدور (واحدهای عادی)	مدیر عامل مدیر صندوق	مونا حاجی علی اصغر
-	-		۴۹,۸۱۰,۰۴۹,۷۷۰	ابطال (واحدهای عادی)		

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری
از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت مالی باشد اتفاق نیفتاده است.