

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	ریال ۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲۰۹,۴۴۲,۹۳۰,۱۰۸
حساب های دریافتنی	۷	۶,۵۹۵,۰۲۴,۴۳۱
سایر دارایی ها	۸	۷۱۶,۴۶۹,۴۸۰
جاری کارگزاران	۹	-
موجودی نقد	۱۰	۷,۲۳۲,۳۸۷,۱۴۲
جمع دارایی ها		۱,۰۵۲,۹۸۶,۸۱۱,۱۶۱

بدهی ها:		
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۹۸۷,۲۴۲,۱۱۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۸۰,۱۸۴,۸۳۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۷۰۷,۱۰۸,۴۰۰
جمع بدهی ها		۲,۸۷۴,۵۳۵,۳۵۲
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۰۵۰,۱۱۲,۲۷۵,۸۰۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۰۹,۳۰۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

درآمدها:		ریال	
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۷۸۶,۴۵۸,۴۷۹	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۴۵۴,۸۲۳,۱۲۳	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۶۳,۵۰۰,۹۲۴,۱۹۹	
سایر درآمدها	۱۸	۱۸,۵۵۲,۷۰۸	
جمع درآمدها		۶۸,۷۶۰,۷۵۸,۵۰۹	
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۳۲۴,۶۰۹,۳۶۲)	
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱,۰۶۹,۳۱۱,۹۱۰)	
جمع هزینه‌ها		(۲,۳۹۳,۸۲۱,۲۷۲)	
سود خالص		۶۶,۳۶۶,۹۳۷,۲۳۷	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۵.۴۵٪	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۶.۳۲٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۱,۳۱۸,۵۵۲	۱,۳۱۸,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۲۷۸,۱۲۳)	(۲۷۸,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
-	۶۶,۳۶۶,۹۳۷,۲۳۷	سود خالص
-	(۵۹,۸۸۴,۰۱۳,۲۳۱)	سود تقسیمی
۲۱	۳,۲۰۰,۳۵۱,۸۰۵	تعدیلات
۲۲	۱,۰۵۰,۱۱۲,۲۷۵,۸۱۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال
	۱,۰۴۰,۴۲۹	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است که برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و.... سرمایه گذاری می نماید و بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است که خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها بر اساس مصوبات سازمان بورس اوراق بهادار تهران بوده که به شرح ماده ۲-۲ امیدنامه به تصویب رسیده است. مدت فعالیت صندوق 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 الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴ واقع شده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

سال مالی صندوق منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ 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 می باشد، و این صورت مالی اولین صورت مالی ۹ ماهه منتشر شده صندوق است و عملکرد صندوق فاقد ارقام مقایسه ای 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 ارژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴.

۲-۳- متولی صندوق

مؤسسه 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، خیابان احمدقصر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۱۰۱، ۲۰۱ و ۲۰۲.

۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه 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 متولی 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 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 کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 دریافتنی 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 دریافتنی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می گردد.

۴-۳ - ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه								
کارمزد مدیر	۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام، مشتقات سهام، ۰/۳ درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها، به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰۰ و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال است.								
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت تا سقف ۴۴۰ 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) مبالغ 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.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ۱- ۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال؛ ۳- ۴۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها: <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار								

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

***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 ۱/۰ 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 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 واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه 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
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۲۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۷٪
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۲۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۸۵٪
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۲۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۷۹٪
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۵	۱۴۰۱/۰۶/۲۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۲۳	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۳۰٪
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۶	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۲۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۷۰٪
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۲۳	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۶۰٪
اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۲۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۶۳٪
اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۲۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۲٪
سامان ۸۶۴۱۱۱۳۹۹۸۴۲۹۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۲۳	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۰۸٪
				۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸.۷۳٪

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۴۰۱

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

۱- ۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل
	(درصد)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	دارایی‌ها
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۱,۸۵۶,۹۸۴	۲۰۹,۴۴۲,۹۳۰,۱۰۸	۱۹,۸۹
		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۱,۸۵۶,۹۸۴	۲۰۹,۴۴۲,۹۳۰,۱۰۸	۱۹,۸۹

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۵)

جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۴۰۱

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی مربوط به سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تجزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	درصد	ریال		
۴۲۱,۱۵۶,۳۶۱	(۷۶۱,۵۴۳)	۱۰	۴۲۱,۹۱۷,۸۰۴		پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۲
۱۸۶,۵۷۲,۲۱۳	(۲,۴۶۸,۸۸۷)	۱۰	۱۸۹,۰۴۱,۱۰۰		اقتصاد نوین ۱۳۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱
۱,۳۴۲,۴۸۵,۰۰۵	(۱۸,۶۱۰,۸۸۸)	۱۰	۱,۳۶۱,۰۹۵,۸۹۳		اقتصاد نوین ۱۳۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۲
۲,۳۸۷,۹۳۱,۷۸۶	(۵,۷۶۶,۸۴۲)	۱۰	۲,۲۹۳,۶۹۸,۶۳۸		سامان/۸۶۴۱۱۱۳۹۹۸۴۲۹۱
۹۸۰,۵۴۲,۱۹۰	(۲,۴۷۱,۵۰۴)	۱۰	۹۸۳,۰۱۳,۶۹۴		پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۳
۵۴۷,۹۶۰,۰۴۱	(۶,۵۶۰,۵۰۸)	۱۰	۵۵۴,۵۲۰,۵۴۹		پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۴
۷۶۰,۸۹۰,۱۱۶	(۱۱,۰۲۷,۶۹۵)	۱۰	۷۷۱,۹۱۷,۸۱۱		پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۵
۲۷,۸۸۱,۷۹۳	(۴۷۴,۳۷۲)	۱۰	۲۸,۳۵۶,۱۶۵		پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۶
۳۹,۶۰۵,۰۲۶	(۷۲۳,۷۴۱)	۱۰	۴۰,۳۲۸,۷۶۷		پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۷
۶,۵۹۵,۰۲۴,۴۳۱	(۴۸,۸۶۵,۹۸۰)		۶,۶۴۳,۸۹۰,۴۱۱	جمع	

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و 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 برگزاری مجامع تا پایان سال مالی مستهلک می‌شود.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	(۷۱,۰۱۴,۸۷۸)	۲۹۱,۵۹۱,۲۴۲	مخارج تأسیس	
-	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۷,۳۴۳,۸۳۸)	۸۵,۱۵۶,۱۶۲	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۶,۷۴۰)	۴۶,۷۵۳,۲۶۰	مخارج عضویت در کانون	
-	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۴۴,۵۳۱,۱۸۴)	۲۹۲,۹۶۸,۸۱۶	مخارج ترم افزار	
-	۱,۶۲۲,۶۰۶,۱۲۰	(۹۱۶,۱۳۶,۶۴۰)	۷۱۶,۴۶۹,۴۸۰	جمع	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۳۱۹,۳۵۳,۱۴۱,۳۹۷	۱,۳۱۹,۳۵۳,۱۴۱,۳۹۷	-	کارگزاری توسعه معاملات کبان
-	۱,۳۱۹,۳۵۳,۱۴۱,۳۹۷	۱,۳۱۹,۳۵۳,۱۴۱,۳۹۷	-	جمع

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۶,۷۵۲,۸۷۸,۴۰۱	حساب بانک خاورمیانه
۴۶۸,۲۶۲,۷۰۸	حساب بانک پاسارگاد
۸,۳۴۱,۲۳۳	حساب بانک اقتصاد نوین
۱,۰۰۰,۰۰۰	حساب بانک سامان
۱,۹۰۴,۸۰۰	حساب بانک سینا
۷,۲۳۲,۳۸۷,۱۴۲	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۴۴۵,۳۶۸,۱۹۰	مدیر صندوق
۲۸۰,۲۷۳,۹۷۰	متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۲۶۱,۵۹۹,۹۵۶	حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۹۸۷,۲۴۲,۱۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	
۱,۱۶۲,۴۵۰	بابت واحدهای ابطال شده
۱۱,۲۳۷,۲۹۶	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۴۷,۱۱۸,۹۷۳	۱۲-۱ بابت درخواست صدور
۷,۶۳۷,۶۹۶	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱,۹۹۰,۰۰۰	واریزی‌های نامشخص
۱۱,۰۳۸,۴۲۱	بابت لغو درخواست‌های صدور
۱۸۰,۱۸۴,۸۳۶	

۱۲-۱- صدور واحدهای سرمایه گذاری در بازه زمانی قانونی صدور پذیرفته است.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۱۵,۶۹۹,۰۳۲	ذخیره تصفیه
۹۵۶,۳۰۳,۲۴۸	مخارج نرم افزارها
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	مخارج تاسیس
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱,۷۰۷,۱۰۸,۴۰۰	جمع

۱۴- خالص داریی ها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	
۹۹۹,۶۴۶,۹۲۲,۷۰۳	۹۹۰,۴۲۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۴۶۵,۳۵۳,۱۰۶	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۰۵۰,۱۱۲,۲۷۵,۸۰۹	۱,۰۴۰,۴۲۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال
۱-۱۵	۳,۷۸۶,۴۵۸,۴۷۹

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴,۷۳۲	۸۳,۱۰۵,۶۹۳,۸۰۰	(۸۲,۸۱۹,۸۹۹,۲۵۲)	(۱۵,۰۶۲,۹۰۴)	-	۲۷۰,۷۳۱,۶۴۴	اسناد خزانه/م/۱۷ بودجه ۹۹/۰۱۰۲۲۶ (اخزا/۹۱۷)
۹۹,۳۴۲	۹۵,۸۹۱,۲۹۳,۱۲۰	(۹۵,۵۴۳,۶۶۹,۱۳۴)	(۱۷,۳۸۰,۲۸۹)	-	۳۳۰,۲۴۳,۶۹۷	اسناد خزانه/م/۱۸ بودجه ۹۹/۰۱۰۳۲۳ (اخزا/۹۱۸)
۵۱۰,۰۰۰	۵۱۲,۸۳۶,۲۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۰۹۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۹۲,۹۵۱,۴۴۹)	-	۲,۶۵۰,۸۱۱,۰۵۱	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ (صفدیر/۴۰۸)
۶۵,۰۰۰	۶۴,۹۷۷,۲۰۰,۰۰۰	(۶۴,۶۲۱,۷۱۰,۵۶۲)	(۳,۹۸۳,۳۶۳)	-	۳۵۱,۵۰۶,۰۷۵	مراجعه عام دولت ۳/ش.خ ۰۱۰۳ (اراد/۳۵)
۱۵,۰۰۰	۱۴,۲۸۹,۵۴۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۴,۰۵۵,۸۹۵)	(۲,۳۱۸,۰۹۳)	-	۱۸۳,۱۶۶,۰۱۲	اسناد خزانه/م/۱۶ بودجه ۹۸/۰۱۰۵۰۳ (اخزا/۸۱۶)
جمع	۷۷۱,۰۹۹,۹۲۶,۹۲۰	(۷۶۷,۱۸۱,۷۷۲,۳۴۳)	(۱۳۱,۶۹۶,۰۹۸)	-	۳,۷۸۶,۴۵۸,۴۷۹	

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال
۱۶-۱	۱,۴۵۴,۸۲۳,۱۲۳

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱					شرح
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۵۲۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۵۲۶,۸۷۷)	۱,۴۵۴,۸۲۳,۱۲۳	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۵) جمع
	۲۰۱,۵۲۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۵۲۶,۸۷۷)	۱,۴۵۴,۸۲۳,۱۲۳	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۹,۱۲۱,۲۵۰,۲۴۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۴,۳۷۹,۶۷۳,۹۵۸
جمع	۶۳,۵۰۰,۹۲۴,۱۹۹

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق
	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۱,۷۰۵,۷۴۲,۷۷۹
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶,۰۷۳,۰۸۹,۳۱۲
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۳۴۲,۴۱۸,۱۵۰
			۲۹,۱۲۱,۲۵۰,۲۴۱

۱۷-۱- اوراق مشارکت بورسی:

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۰۱/۱۴
 صکوک اجاره غدیر ۴۰۸
 مباحه عام دولت ۳/ش.خ ۰۱۰۳
 جمع

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود سپرده	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۰۶,۵۷۵,۳۴۵	(۲,۴۶۸,۸۸۷)	۶۰۴,۱۰۶,۴۵۸
۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴,۷۳۴,۲۴۶,۵۷۷	(۱۸,۶۱۰,۸۸۸)	۴,۷۱۵,۶۳۵,۶۸۹
۱۴۰۱/۰۶/۲۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۰۴,۱۰۹,۵۹۱	(۱۱,۰۲۷,۶۹۵)	۵۹۳,۰۸۱,۸۹۶
۱۴۰۱/۰۱/۱۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۰	-	۱۸	۸,۴۲۵,۶۰۶,۱۹۷	-	۸,۴۲۵,۶۰۶,۱۹۷
۱۴۰۱/۰۱/۱۰	-	۴۶۸,۲۶۲,۷۰۸	۱۰	۲,۱۱۴,۷۰۱,۳۲۳	-	۲,۱۱۴,۷۰۱,۳۲۳
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۶۹,۳۱۵,۰۶۵	(۲,۴۷۱,۵۰۴)	۷۶۶,۸۴۳,۵۶۱
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۳۳,۹۷۲,۶۰۴	(۶,۵۶۰,۵۰۸)	۴۲۷,۴۱۲,۰۹۶
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۲,۱۹۱,۷۸۱	(۴۷۴,۳۷۲)	۲۱,۷۱۷,۴۰۹
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۱,۵۶۱,۶۴۴	(۷۲۳,۷۴۱)	۳۰,۸۳۷,۹۰۳
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۹۵,۷۷۱,۲۸۹	(۷۶۱,۵۴۳)	۶۹۵,۰۰۹,۷۴۶
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۹۵,۰۶۸,۴۹۱	(۵,۷۶۶,۸۴۲)	۱,۷۸۹,۳۰۱,۶۴۹
۱۴۰۰/۰۷/۲۱	-	۶,۷۵۲,۸۷۸,۴۰۱	۱۸	۱۲,۲۱۳,۲۲۸,۲۴۹	-	۱۲,۲۱۳,۲۲۸,۲۴۹
۱۴۰۱/۰۵/۲۲	-	۸,۳۴۱,۲۳۳	۱۰	۱,۴۸۳,۵۶۱,۶۴۵	-	۱,۴۸۳,۵۶۱,۶۴۵
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷	-	۴۹۸,۶۳۰,۱۳۷
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۱,۹۰۴,۸۰۰	۱۰	-	-	-
جمع		۸۳۶,۲۳۲,۳۸۷,۱۴۲		۳۴,۴۲۸,۵۳۹,۹۳۸	(۴۸,۸۶۵,۹۸۰)	۳۴,۳۷۹,۶۷۳,۹۵۸

سپرده بانکی:

اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱
 اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۲
 پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۵
 پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱
 پاسارگاد کوتاه مدت
 پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۳
 پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۴
 پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۶
 پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۷
 پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۲
 سامان- ۸۶۴۱۱۱۳۹۹۸۴۲۹۱
 خاورمیانه کوتاه مدت
 اقتصاد نوین کوتاه مدت
 سامان کوتاه مدت
 سینا کوتاه مدت
 جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

ریال

۱۸,۵۵۲,۷۰۸

تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کیان

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره نه ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

ریال

۵۲۳,۲۸۳,۳۸۴

۵۳۹,۷۲۶,۰۲۲

۲۶۱,۵۹۹,۹۵۶

۱,۳۲۴,۶۰۹,۳۶۲

مدیر (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)

متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)

حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور	
ماه ۱۴۰۱	
ریال	
۱۱۵,۶۹۹,۰۳۲	هزینه تصفیه
۷۱,۰۱۴,۸۷۸	هزینه تاسیس
۶۶۳,۳۳۴,۴۳۲	هزینه نرم افزار (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
۱۸۷,۳۴۳,۸۳۸	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۳,۲۴۶,۷۴۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۸,۵۷۲,۹۹۰	سایر هزینه ها
۱,۰۶۹,۲۱۱,۹۱۰	جمع

۲۱- سود تقسیمی

سود تقسیمی شامل ارقام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور	
ماه ۱۴۰۱	
ریال	
۱۲,۲۴۱,۲۱۲,۰۴۵	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ۱۴۰۱
۹,۹۲۶,۴۰۴,۶۴۱	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱
۹,۰۹۶,۷۹۲,۲۳۷	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ۱۴۰۱
۸,۲۵۶,۲۸۷,۹۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ تیر ۱۴۰۱
۷,۴۱۰,۱۷۸,۱۰۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۱
۱۲,۹۵۳,۱۳۸,۳۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ۱۴۰۱
۵۹,۸۸۴,۰۱۳,۲۳۱	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور	
ماه ۱۴۰۱	
ریال	
۵,۳۸۲,۶۴۴,۱۷۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۱۸۲,۲۹۲,۳۷۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳,۲۰۰,۳۵۱,۸۰۵	جمع

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		درصد تملک
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۲.۸۸٪
			عادی	۲۵,۹۹۴	۲.۵۰٪
	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	مؤسس صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۱.۹۳٪
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۵٪
	دانش قراگوزلو	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۵٪
	فریبا عبدلی حسین آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۵٪
	شرکت گروه مالی گسترش کیان (سهامی خاص)	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	عادی	۷۰,۵۵۴	۶.۷۸٪
	مونا حاجی علی اصغر	مدیرعامل مدیرصندوق	عادی	۴,۴۰۴	۰.۴۳٪
	جمع			۱۵۲,۴۵۲	۱۴.۶۵٪

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شرح	نوع وابستگی	طرف معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
-	کارگزاری	کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴۲,۶۲۰,۹۶۳	طی دوره	(۴۴۵,۳۶۸,۱۹۰)
-	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	کارمزد مدیر	۵۲۳,۲۸۳,۳۸۴		-
-			واحدهای سرمایه گذاری	۵۵,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰		(۲۸۰,۲۷۳,۹۷۰)
-	متولی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	کارمزد متولی	۵۳۹,۷۲۶,۰۲۲		(۲۶۱,۵۹۹,۹۵۶)
-	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حق الزحمه حسابرس	۲۶۱,۵۹۹,۹۵۶		-
-	مؤسس صندوق	گروه مالی کیان (سهامی عام)	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-
-	مدیر سرمایه‌گذاری	سهند جلال سهندی	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-
-	مدیر سرمایه‌گذاری	دانش قراگوزلو	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-
-	مدیر سرمایه‌گذاری	مونا حاجی علی اصغر	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	۴,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰		-
-	مدیرعامل مدیرصندوق	فریبا عبدلی حسین آبادی	صدور (واحدهای عادی)	۵۰۲,۹۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	-
-	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	گروه مالی گسترش کیان (سهامی خاص)	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	۷۰,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	-

۲۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، بوقوع نپیوسته است.