

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	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
۹-۲۰	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مونا حاجی علی اصغر	کیان مشاور سرمایه گذاری مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان ۵۱۸۰۸۵
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	رضا یعقوبی	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	ریال ۱,۷۸۳,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۰۵۲,۷۳۵,۰۳۲,۱۴۹
حساب های دریافتی	۷	۵,۶۱۴,۵۷۴,۴۹۵
سایر دارایی ها	۸	۳۲۷,۲۶۳,۲۱۲
جاری کارگزاران	۹	۱,۳۴۶,۳۴۸
موجودی نقد	۱۰	۲۰,۷۶۰,۵۷۲,۵۵۸
جمع دارایی ها		۲,۸۶۳,۲۶۷,۲۸۸,۷۶۲
بدهی ها:		
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲,۷۲۶,۲۶۴,۲۸۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۶۱۶,۰۴۵,۰۰۶,۱۵۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۳۵۴,۶۷۴,۰۰۰
جمع بدهی ها		۶۲۰,۱۲۵,۹۴۴,۴۴۶
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۰۹,۱۲۲

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

کیان

مشاور سرمایه گذاری

مشاور سرمایه گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



کیان

صندوق ندای ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری ندام ثابت کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	درآمدها:
	ریال	
۱۵	۳,۸۴۱,۶۶۹,۹۷۱	سود فروش اوراق بهادار
۱۶	۶,۹۶۲,۰۹۰,۶۹۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۱۷۹,۶۳۱,۳۳۲,۲۸۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸	۱۹,۸۹۹,۰۵۶	سایر درآمدها
	۱۹۰,۴۵۴,۹۹۲,۰۰۱	جمع درآمدها
		هزینه:
۱۹	(۳,۰۶۳,۷۵۴,۶۱۷)	هزینه کارمزد ارکان
۲۰	(۱,۸۲۸,۴۵۱,۸۹۰)	سایر هزینه‌ها
	(۴,۸۹۲,۲۰۶,۵۰۷)	جمع هزینه‌ها
	۱۸۵,۵۶۲,۷۸۵,۴۹۴	سود خالص
	۱۸.۷۸٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
	۸.۲۹٪	بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها		
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳,۹۶۴,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۴,۸۶۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۷۴۲,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۲,۰۰۳)
سود خالص	۱۸۵,۵۶۲,۷۸۵,۴۹۴	-
سود تقسیمی	(۱۷۷,۲۴۳,۸۷۸,۲۳۷)	-
تعدیلات	۱۱,۹۵۹,۴۳۷,۰۵۹	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶	۲,۲۲۲,۸۶۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کیان
مشاور
سرمایه‌گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

کیان
صندوق ندام ثابت
صندوق سرمایه‌گذاری ندام ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۹۹۱۷

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 است 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 سالانه 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.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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

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، 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 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 کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 می‌تواند 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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۲ - سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری، در تاریخ شناسایی به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. 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 می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام دریافتنی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می گردد.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۳-۴ - 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	۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام، مشتقات سهام، ۰/۳ درصد (۰/۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد 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 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 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 هرکدام 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 کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	
پاسارگاد ۱۹.۱۵۲۲۷۲۶۸.۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۸	۱۵۸,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۲٪	بلندمدت
پاسارگاد ۲۰.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۱۸	۲۰,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۲٪	بلندمدت
پاسارگاد ۲۱.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۸	۵۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۲۵٪	بلندمدت
پاسارگاد ۲۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۸	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۶۵٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۸.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۱۸	۵۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۷٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۹.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۱۸	۱۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۰.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۵٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۱.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۸	۳۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۲٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۲.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۰٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۳.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۳	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۸	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۴٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۴.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۱۸	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۱٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۵.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۵	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۸	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۶.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۸	۳۵,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱.۲۴٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۷.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۸	۱۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	بلندمدت
اقتصادنویین ۱۸.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۸	۷,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	بلندمدت
				۱,۷۸۳,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۲.۳۰٪	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی ریال	ارزش بازار ریال	کارمزد فروش	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۱۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۷۴۲,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰۰,۳۶۵,۸۷۱)	۱۵,۲۰۲,۳۱۳,۳۲۱	۵۶۸,۸۴۴,۶۹۷,۳۵۰	۱۹.۸۷
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸.۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۸۹,۷۶۲)	۷,۶۴۸,۰۶۰,۰۲۶	۲۱۰,۵۸۹,۲۷۰,۲۶۴	۷.۳۵
۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۸۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳۰,۷۷۳,۲۱۳)	۱,۸۵۷,۱۲۰,۲۴۳	۱۷۱,۶۰۹,۵۹۷,۰۳۰	۵.۹۹
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸.۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۸۵,۹۳۵)	۱,۳۷۳,۴۵۳,۴۴۰	۱۰۱,۶۹۱,۴۶۷,۵۰۵	۳.۵۵
جمع		۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۶,۸۴۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۱۱۴,۷۸۱)	۲۶,۰۸۰,۹۴۶,۹۳۰	۱,۰۵۲,۷۳۵,۰۳۲,۱۴۹	۳۶.۷۷

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲-۶- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی که در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده است به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم ریال	خالص ارزش فروش تعدیل شده ریال	دلیل تعدیل
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر۰۵)	۹۹۱,۵۳۰	۲.۳۵۶٪-	۱,۰۱۴,۸۹۰	۲۱۰,۵۸۹,۲۷۰,۲۶۴	
اجاره تابان فردا سپهر۱۴۰۵۰۸۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۸۱٪-	۱,۰۰۶,۸۰۵	۵۶۸,۸۴۴,۶۹۷,۳۵۰	با توجه به قرارداد خرید و تعهد به بازخرید اوراق مذکور بین صندوق و بازارگردان، تفاوت قیمت بازخرید و قیمت تمام شده آن را به صورت روزانه تحت عنوان قیمت کارشناسی تا تاریخ سررسید قرارداد لحاظ شده است.
صکوک اجاره کگل۵۰۹-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳۶٪-	۱,۰۰۳,۳۶۲	۱۰۱,۶۹۱,۴۶۷,۵۰۵	
جمع				۸۸۱,۱۲۵,۴۳۵,۱۱۹	

۷- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل (درصد)	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۵,۶۷۲,۷۳۴,۱۹۹	۱۸	(۵۸,۱۵۹,۷۰۴)	۵,۶۱۴,۵۷۴,۴۹۵
۵,۶۷۲,۷۳۴,۱۹۹		(۵۸,۱۵۹,۷۰۴)	۵,۶۱۴,۵۷۴,۴۹۵

سود دریافتنی سپرده های بانکی

جمع

۸- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	(۱۰۳,۲۹۴,۳۶۸)	۲۵۹,۳۱۱,۷۵۲
-	۱۷۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۶۴۸,۵۴۰)	۶۷,۹۵۱,۴۶۰
-	۵۴۲,۲۰۶,۱۲۰	(۲۱۴,۹۴۲,۹۰۸)	۳۲۷,۲۶۳,۲۱۲

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون

جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۴۶,۳۴۸	(۲,۱۶۹,۸۸۱,۴۴۰,۱۴۳)	۲,۱۶۹,۸۸۲,۷۸۶,۴۹۱	-	کارگزاری توسعه معاملات کیان
۱,۳۴۶,۳۴۸	(۲,۱۶۹,۸۸۱,۴۴۰,۱۴۳)	۲,۱۶۹,۸۸۲,۷۸۶,۴۹۱	-	جمع

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
ریال		
۲۰,۷۱۷,۰۲۴,۱۶۸	حساب بانک خاورمیانه	
۳۷,۶۸۴,۵۰۶	حساب بانک پاسارگاد	
۱,۹۰۴,۸۰۰	حساب بانک سینا	
۱,۸۵۹,۱۵۶	حساب بانک ملی	
۱,۵۵۱,۷۱۹	حساب بانک سامان	
۵۴۸,۲۰۹	حساب بانک اقتصاد نوین	
۲۰,۷۶۰,۵۷۲,۵۵۸	جمع	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
ریال		
۱,۷۱۹,۸۱۴,۹۷۹	مدیر صندوق	
۵۲۶,۸۴۹,۳۱۰	متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)	
۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)	
۲,۷۲۶,۲۶۴,۲۸۹	جمع	

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال	
۱۲-۱	۶۱۴,۹۸۷,۴۹۷,۲۱۵	بابت درخواست صدور
	۱,۰۳۵,۵۵۱,۵۱۲	واریزی‌های نامشخص
	۱۶,۸۸۱,۱۰۲	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۲-۲	۵,۰۷۶,۳۲۸	بابت لغو درخواست صدور
	۶۱۶,۰۴۵,۰۰۶,۱۵۷	

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

۲-۱۲- تسویه بابت لغو درخواست صدور در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۳ صورت پذیرفته است.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	ریال	
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰		مخارج تاسیس
۳۵۱,۰۰۳,۵۱۸		نرم افزار صندوق
۳۰۸,۵۶۴,۳۶۲		ذخیره تصفیه
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰		کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه عضویت در کانون‌ها
۱,۳۵۴,۶۷۴,۰۰۰		جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	تعداد	ریال
۲,۱۷۲,۸۶۳		۲,۱۹۲,۶۸۳,۸۵۶,۲۸۶
۵۰,۰۰۰		۵۰,۴۵۷,۴۸۸,۰۳۰
۲,۲۲۲,۸۶۳		۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	
۳,۸۴۱,۶۶۹,۹۷۱	۱۵-۱

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

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۰,۰۰۰	۵۱۲,۸۳۶,۲۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۰۹۲,۴۳۷,۵۰۲)	(۹۲,۹۵۱,۴۴۹)	۲,۶۵۰,۸۱۱,۰۴۹	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ (صغدیر ۴۰۸)
۹۹,۳۴۲	۹۵,۸۹۱,۲۹۳,۱۲۰	(۹۵,۵۴۳,۶۶۹,۱۳۴)	(۱۷,۳۸۰,۲۸۹)	۳۳۰,۲۴۳,۶۹۷	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۰۱۰۳۲۳ (اخز ۹۱۸۱)
۸۴,۷۳۲	۸۳,۱۰۵,۶۹۳,۸۰۰	(۸۲,۸۱۹,۸۹۹,۲۵۲)	(۱۵,۰۶۲,۹۰۴)	۲۷۰,۷۳۱,۶۴۴	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۲۲۶ (اخز ۹۱۷۱)
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 (اخز ۸۱۶۱)
۳۰,۰۰۰	۲۶,۷۶۴,۹۰۲,۰۰۰	(۲۶,۷۰۴,۸۳۹,۳۷۵)	(۴,۸۵۱,۱۳۱)	۵۵,۲۱۱,۴۹۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶ (اخز ۹۰۹۱)
جمع	۷۹۷,۸۶۴,۸۲۸,۹۲۰	(۷۹۳,۸۸۶,۶۱۱,۷۲۰)	(۱۳۶,۵۴۷,۲۲۹)	۳,۸۴۱,۶۶۹,۹۷۱	

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
	ریال
۱۶-۱	۶,۹۶۲,۰۹۰,۶۹۰

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره و مرابحه

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱					شرح
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵۰۰۰۰	۵۵۳,۷۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۳۶۵۸۷۱	۳۶۴۲۳۸۴۱۲۹	اجاره تابان فردا سپهر ۱۴۰۵۰۸۰۳ (تابان ۰۸)
۲۰۰۰۰۰	۲۰۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۶۷۸۹۷۶۲	۲۹۰۴۹۶۰۲۳۸	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۵)
۱۰۰۰۰۰	۱۰۰,۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱۸۵۹۳۵	۳۱۸۰۱۴۰۶۵	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن (صگل ۵۰۹)
۱۷۵,۰۰۰	۱۶۹,۷۸۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۶۹,۶۵۵,۷۴۴,۵۲۹	۳۰,۷۷۳,۲۱۳	۹۶,۷۳۲,۲۵۸	مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ.۰۲۰۴۰۴ (اراد ۸۶)
	۱,۰۲۶,۸۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۶۹۱,۹۹۴,۵۲۹	۱۸۶,۱۱۴,۷۸۱	۶,۹۶۲,۰۹۰,۶۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
	ریال
۱۷-۱	۵۴,۹۵۴,۷۹۳,۱۵۴
۱۷-۲	۱۲۴,۶۷۶,۵۳۹,۱۳۰
	۱۷۹,۶۳۱,۳۳۲,۲۸۴

سود اوراق مشارکت
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق
	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۲۰,۸۲۹,۳۴۳,۰۸۱
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶,۰۷۳,۰۸۹,۳۱۱
۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۲,۰۳۳,۱۳۲,۲۱۱
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱,۳۷۳,۴۵۳,۴۴۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۳۴۲,۴۱۸,۱۵۰
۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۴,۱۷۵,۹۵۱
			۵۴,۹۵۴,۷۹۳,۱۵۴

۱۷-۱-اوراق مشارکت بورسی:

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر۰۵)
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ (صغدیر۰۸)
اجاره تابان فردا سپهر۰۳۰۵۰۸۰۳ (تابان۰۸)
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۱۰۳ (اراد۳۵)
مراجعه عام دولت۸۶-ش-خ۰۴۰۲۰۴ (اراد۸۶)
جمع

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص
سرمایه‌گذاری	سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۳	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶,۱۷۲,۲۶۲,۲۴۷	-	۱۶,۱۷۲,۲۶۲,۲۴۷
اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۴۶۳,۶۸۲,۱۹۲	-	۱۱,۴۶۳,۶۸۲,۱۹۲
حساب بانک خاور میانه ۱۴۰۰/۱۲/۱۸	-	۶,۷۵۲,۸۷۸,۴۰۱	۱۰	۱۲,۲۴۹,۳۵۶,۵۳۸	-	۱۲,۲۴۹,۳۵۶,۵۳۸
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸,۴۲۵,۶۰۶,۱۹۷	-	۸,۴۲۵,۶۰۶,۱۹۷
سامان۸۶۱۱۱۳۹۹۸۴۲۹۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹,۷۶۸,۲۲۷,۲۸۷	-	۹,۷۶۸,۲۲۷,۲۸۷
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۵۸,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶,۸۹۰,۷۱۶,۸۶۰	(۱۴,۵۲۹,۸۹۴)	۶,۸۷۶,۱۸۶,۹۶۶
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۵	۱۴۰۱/۰۶/۲۴	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۵۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	۳,۵۳۸,۳۵۶,۱۶۴
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۵۲۱,۰۹۵,۸۹۰	-	۳,۵۲۱,۰۹۵,۸۹۰
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۱	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۴۹۳,۴۷۹,۴۵۱	-	۳,۴۹۳,۴۷۹,۴۵۱
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۳	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۱۰۶,۸۴۹,۳۱۴	-	۳,۱۰۶,۸۴۹,۳۱۴
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۵۰۳,۰۱۳,۹۲۲	-	۲,۵۰۳,۰۱۳,۹۲۲
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۴۳۴,۲۹۱,۳۹۹	-	۲,۴۳۴,۲۹۱,۳۹۹
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۵۲,۷۰۶,۸۵۶	-	۱,۷۵۲,۷۰۶,۸۵۶
اقتصاد نوین ۱۲۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۴۳,۳۸۶,۳۰۱	-	۱,۷۴۳,۳۸۶,۳۰۱
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۶	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۶۰,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۳۱,۶۹۵,۶۷۱	-	۱,۷۳۱,۶۹۵,۶۷۱
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۱۷	-	۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۱۷
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۶۶,۳۰۱,۳۷۰	-	۱,۱۶۶,۳۰۱,۳۷۰
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۴	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	۴۵,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۴۶,۸۲۰,۹۳۱	-	۱,۱۴۶,۸۲۰,۹۳۱
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۷	۱۴۰۱/۰۸/۲۶	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۰۶۴,۱۷۶,۲۹۵	-	۱,۰۶۴,۱۷۶,۲۹۵
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۳	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۰۳۸,۲۲۶,۹۱۹	(۱۳,۵۲۶,۶۹۴)	۱,۰۲۴,۷۰۰,۲۲۵
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹۹۴,۹۸۵,۵۲۲	-	۹۹۴,۹۸۵,۵۲۲
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۵۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۶۴,۷۸۸,۳۵۵	(۱,۲۲۲,۹۷۸)	۸۶۳,۵۶۵,۳۷۷
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۸۲,۶۳۰,۱۳۸	-	۷۸۲,۶۳۰,۱۳۸
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۳۲,۴۲۷,۳۹۷	-	۷۳۲,۴۲۷,۳۹۷
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۱۰,۱۳۶,۹۸۶	-	۷۱۰,۱۳۶,۹۸۶
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۳۷۲۶۸۶	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۷۳,۱۵۰,۶۸۵	-	۶۷۳,۱۵۰,۶۸۵
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۵۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۸۳,۸۷۱,۹۱۸	(۱۳,۸۵۷,۷۵۷)	۵۷۰,۰۱۴,۱۶۱
پاسارگاد۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۵	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	۱۷,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۴۹,۲۹۰,۹۶۰	-	۵۴۹,۲۹۰,۹۶۰
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲۱۵۲۲۷۲۶۸۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۸۴,۶۵۷,۵۳۲	-	۳۸۴,۶۵۷,۵۳۲
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۵	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	۱۹,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۸۲,۰۰۴,۰۱۹	-	۳۸۲,۰۰۴,۰۱۹
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۳۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۴۱,۶۵۵,۰۱۴	(۳,۰۷۰,۰۵۳)	۳۳۸,۵۸۴,۹۶۱
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲۶,۵۰۸,۶۳۷	-	۳۲۶,۵۰۸,۶۳۷
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲۲,۴۷۷,۶۷۰	(۳,۴۲۰,۲۱۵)	۳۱۹,۰۵۷,۴۵۵
پاسارگاد ۲۰۹۹۰۱۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۲۰,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۲۸,۱۵۴,۹۷۰	(۱,۳۰۷,۹۹۳)	۲۲۶,۸۴۶,۹۷۷
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶۱,۲۷۵,۶۳۲	-	۱۶۱,۲۷۵,۶۳۲
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۳۵,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶۱,۶۴۲,۱۸۴	(۲,۶۲۵,۷۸۱)	۱۵۹,۰۱۶,۴۰۳
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۷,۳۰۷,۸۶۲	(۶۴۴,۵۸۳)	۱۵۶,۵۶۳,۲۷۹
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۴,۱۰۷,۳۰۶	(۲,۱۰۹,۵۲۴)	۱۴۱,۹۹۷,۶۸۲
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۵	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۶,۴۳۳,۵۹۲	(۸۷۱,۴۴۷)	۵۵,۵۶۲,۱۴۵
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۴	۱۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۳,۳۴۶,۸۵۰	(۶۶۲,۴۰۱)	۳۲,۶۸۴,۴۴۹
اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۷,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴,۳۹۴,۰۸۱	(۳۱۰,۳۸۴)	۱۴,۰۸۳,۶۹۷
پاسارگاد کوتاه مدت ۱۴۰۱/۰۴/۱۰	-	۴۶۸,۲۶۲,۷۰۸	۱۰	۱۱,۶۴۸,۴۳۱,۳۹۵	-	۱۱,۶۴۸,۴۳۱,۳۹۵
سامان کوتاه مدت ۱۴۰۱/۰۵/۰۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۲۴,۵۶۹	-	۲۴,۵۶۹
اقتصاد نوین کوتاه مدت ۱۴۰۱/۰۷/۱۴	-	۸,۳۴۱,۲۳۳	۱۰	۹,۸۹۰,۰۰۶,۷۹۵	-	۹,۸۹۰,۰۰۶,۷۹۵
ملی ۰۲۲۸۵۸۰۶۱۷۰۰۵ ۱۴۰۱/۰۹/۲۴	-	۱,۸۵۹,۱۵۶	۱۰	۱۵,۱۵۶	-	۱۵,۱۵۶
جمع		۳,۷۶۲,۰۸۸,۸۴۱,۴۹۸		۱۲۴,۷۳۴,۶۹۸,۸۳۴	(۵۸,۱۵۹,۷۰۴)	۱۲۴,۶۷۶,۵۳۹,۱۳۰

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
ریال
۱۹,۸۹۹,۰۵۶

تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کیان

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
ریال
۱,۷۹۷,۸۵۳,۲۵۵
۷۸۶,۳۰۱,۳۶۲
۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰
۳,۰۶۳,۷۵۴,۶۱۷

مدیر (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)
 متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
 حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	
ریال	هزینه تاسیس
۱۰۳,۲۹۴,۳۶۸	هزینه برگزاری مجامع
۵,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ثابت نرم افزار
۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	هزینه متغیر نرم‌افزار
۷۶,۸۳۷,۹۵۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵۲,۰۴۸,۵۴۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۳۰۸,۵۶۴,۳۶۲	سایر هزینه‌ها
۷۲,۲۰۶,۶۷۰	
۱,۸۲۸,۴۵۱,۸۹۰	جمع

۲۱- سود تقسیمی

سود تقسیمی شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	
ریال	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ۱۴۰۱
۱۲,۲۴۱,۲۱۲,۰۴۵	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱
۹,۹۲۶,۴۰۴,۶۴۱	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ۱۴۰۱
۹,۰۹۶,۷۹۲,۲۳۷	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ تیر ۱۴۰۱
۸,۲۵۶,۲۸۷,۹۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ۱۴۰۱
۷,۴۱۰,۱۷۸,۱۰۸	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ۱۴۰۱
۱۲,۹۵۳,۱۳۸,۳۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مهر ۱۴۰۱
۳۶,۲۸۱,۱۰۲,۳۲۵	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آبان ۱۴۰۱
۳۷,۵۹۱,۴۰۴,۹۲۱	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آذر ۱۴۰۱
۴۳,۴۸۷,۳۵۷,۷۶۰	
۱۷۷,۲۴۳,۸۷۸,۲۳۷	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	
ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۲۶,۱۷۸,۰۰۹,۰۲۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۴,۲۱۸,۵۷۱,۹۶۱)	
۱۱,۹۵۹,۴۳۷,۰۵۹	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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد	درصد تملک
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۱.۳۵٪
			عادی	۶,۵۳۳	۰.۲۹٪
	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	موسس صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۹۰٪
			عادی	۱۱۹,۶۰۳	۵.۳۸٪
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۲٪
	دانش قراگوزلو	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۲٪
	فریبا عبدلی حسین آبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۲٪
	شرکت گروه مالی گسترش کیان (سهامی خاص)	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	عادی	۲,۵۵۴	۰.۱۱٪
	مونا حاجی علی اصغر	مدیرعامل مدیرصندوق	عادی	۱۷,۰۲۶	۰.۷۷٪
	جمع			۱۹۷,۲۱۶	۸.۸۷٪

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

شرح				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱,۳۴۶,۳۴۸	طی دوره	۳۷۰,۰۰۹,۸۶۲	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری توسعه معاملات کیان(سهامی خاص)
(۱,۷۱۹,۸۱۴,۹۷۹)		۱,۷۹۷,۸۵۳,۲۵۵	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)
-		۳۶,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	صدور واحدهای سرمایه گذاری		
(۵۲۶,۸۴۹,۳۱۰)		۷۸۶,۳۰۱,۳۶۲	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی بهراد مشار
(۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰)		۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
-		۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	موسس صندوق	گروه مالی کیان (سهامی عام)
-		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	مدیر سرمایه‌گذاری	سهند جلال سهندی
-		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	مدیر سرمایه‌گذاری	دانش قراگوزلو
-		۱۷,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	مدیر سرمایه‌گذاری	مونا حاجی علی اصغر
-	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور (واحدهای عادی)	مدیرعامل مدیرصندوق	فریبا عبدلی حسین آبادی
-	طی دوره	۲,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	گروه مالی گسترش کیان (سهامی خاص)

۲۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که ازتاریخ 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.