

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

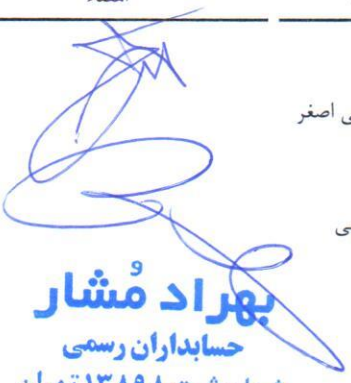
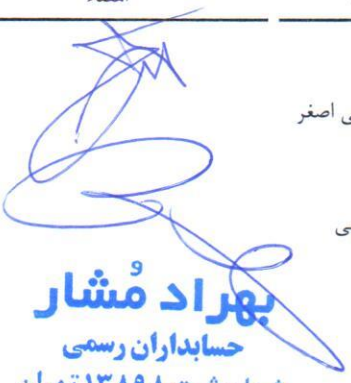
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در 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 سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مونا حاجی علی اصغر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	رضا یعقوبی	

کیان

مشاور سرمایه‌گذاری

مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان ۵۱۸۰۸۵

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

کیان

صندوق ندای ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

کیان

صندوق ندای ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

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

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	صورت گردش خالص دارایی‌ها
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳,۹۶۴,۸۶۶	۳,۹۶۴,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۷۴۲,۰۰۳)	(۱,۷۴۲,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۸۵,۵۶۲,۷۸۵,۴۹۴
سود تقسیمی	۲۱	(۱۷۷,۲۴۳,۸۷۸,۲۳۷)
تعدیلات	۲۲	۱۱,۹۵۹,۴۳۷,۰۵۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال		۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های 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 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. 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 اندازه گیری‌های 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، اندازه گیری 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؛ با توجه 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
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 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.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۴-۳ - ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه								
کارمزد مدیر	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 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 مثبته و با تایید متولی صندوق و پس از تصویب مجمع، از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و ظرف یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق 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 مثبته با تایید متولی صندوق و پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و ظرف پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق 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 مثبته 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

*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 واحد‌های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
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	ترخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			(درصد)	ریال	
پاسارگاد ۱۹.۱۵۲۲۷۲۶۸.۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۸	۱۵۸,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۳٪
پاسارگاد ۲۰.۹۹۰۱۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۱۸	۳۰,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳٪
پاسارگاد ۲۱.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۸	۵۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۲۵٪
پاسارگاد ۲۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۸	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۶۵٪
اقتصادنوین ۸.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۱۸	۵۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۷٪
اقتصادنوین ۹.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۱۸	۱۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪
اقتصادنوین ۱۰.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۵٪
اقتصادنوین ۱۱.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۸	۳۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۳٪
اقتصادنوین ۱۲.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۰٪
اقتصادنوین ۱۳.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۳	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۸	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۴٪
اقتصادنوین ۱۴.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۱۸	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۱٪
اقتصادنوین ۱۵.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۵	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۸	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪
اقتصادنوین ۱۶.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۸	۳۵,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱.۲۴٪
اقتصادنوین ۱۷.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۸	۱۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪
اقتصادنوین ۱۸.۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۸	۷,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪
				۱,۷۸۳,۸۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۲.۳۰٪

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان
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

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰													
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	ارزش بازار		کارمزد فروش	سود متعلقه		خالص ارزش فروش	درصد از کل				
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۱۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۷۴۲,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰۰,۳۶۵,۸۷۱)	۱۵,۳۰۲,۳۱۳,۳۲۱	۵۶۸,۸۴۴,۶۹۷,۳۵۰	۱۹۰۸۷						
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸.۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۸۹,۷۶۲)	۷,۶۴۸,۰۶۰,۰۳۶	۳۱۰,۵۸۹,۳۷۰,۲۶۴	۷۳۵						
۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۸۳,۳۵۰,۰۰۰	(۳۰,۷۷۳,۲۱۳)	۱,۸۵۷,۱۲۰,۳۴۳	۱۷۱,۶۰۹,۵۹۷,۰۳۰	۵۹۹						
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸.۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۸۵,۹۳۵)	۱,۳۷۲,۴۵۳,۴۴۰	۱۰۱,۶۹۱,۴۶۷,۵۰۵	۳۵۵						
جمع		۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۶,۸۴۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۱۱۴,۷۸۱)	۲۶,۰۸۰,۹۴۶,۹۳۰	۱,۰۵۲,۷۳۵,۰۳۲,۱۴۹	۳۶.۷۷						

اجاره تایان فردا سپهر ۱۴۰۵-۸-۳ (تایان ۰۸)
 اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴ (غدیر ۰۵)
 مراسم عام دولت ۸۶شخ ۰۲۰۴۰۴ (راد ۸۶)
 صکوک اجاره کگل ۵۰۹/بدون ضامن (صگل ۵۰۹)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۶-۲ 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	تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۵)	۹۹۱,۵۳۰	-۲.۳۵۶٪	۱۰,۰۱۴,۸۹۰	۲۱۰,۵۸۹,۲۷۰,۲۶۴	
اجاره تابان فردا سپهر ۱۴۰۵۰۸۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۶۸۱٪	۱۰,۰۰۶,۸۰۵	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 کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۳۳۶٪	۱۰,۰۰۳,۳۶۲	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 تأسیس صندوق و عضویت در کانون می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۵۴ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکک شده و مخارج عضویت در کانون نیز ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهکک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج عضویت در کانون تا پایان سال مالی مستهکک می‌شود.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهکک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	(۱۰,۳,۲۹۴,۳۶۸)	۲۵۹,۳۱۱,۷۵۲
-	۱۷۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۶۴۸,۵۴۰)	۶۷,۹۵۱,۴۶۰
-	۵۲۲,۲۰۶,۱۲۰	(۲۱۴,۹۴۲,۹۰۸)	۳۰۷,۲۶۳,۲۱۲

مخارج تأسیس

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

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

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

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

۱۲-۲- 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 دارایی‌ها

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

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

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کبان
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					
سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۶۵۰,۸۱۱,۰۴۹	(۹۲,۹۵۱,۴۴۹)	(۵۱۰,۰۹۲,۴۳۷,۵۰۲)	۵۱۲,۸۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ (صفدیر ۴۰۸)
۳۳۰,۲۴۳,۶۹۷	(۱۷,۳۸۰,۲۸۹)	(۹۵,۵۴۳,۶۶۹,۱۳۴)	۹۵,۸۹۱,۲۹۳,۱۲۰	۹۹,۳۴۲	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳ (اخر ۹۱۸)
۲۷۰,۷۳۱,۶۴۴	(۱۵,۰۶۲,۹۰۴)	(۸۲,۸۱۹,۸۹۹,۲۵۲)	۸۳,۱۰۵,۶۹۳,۸۰۰	۸۴,۷۳۲	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶ (اخر ۹۱۷)
۳۵۱,۵۰۶,۰۷۵	(۳,۹۸۳,۲۶۳)	(۶۴,۶۲۱,۷۱۰,۵۶۲)	۶۴,۹۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت-ش-خ ۱۰۳ (اراد ۳۵۵)
۱۸۳,۱۶۶,۰۱۲	(۲,۳۱۸,۰۹۳)	(۱۴,۱۰۴,۰۵۵,۸۹۵)	۱۴,۲۸۹,۵۴۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳ (اخر ۸۱۶)
۵۵,۲۱۱,۴۹۴	(۴,۸۵۱,۱۳۱)	(۲۶,۷۰۴,۸۳۹,۳۷۵)	۲۶,۷۶۴,۹۰۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶ (اخر ۹۰۹)
۳,۸۴۱,۶۶۹,۹۷۱	(۱۳۶,۵۴۷,۲۲۹)	(۷۹۳,۸۸۶,۶۱۱,۷۲۰)	۷۹۷,۸۶۴,۸۲۸,۹۲۰		جمع

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
۱۶-۱	ریال ۶,۹۶۲,۰۹۰,۶۹۰

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره و مرابحه

۱۶-۱- 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	
۵۵۰,۰۰۰	۵۵۳,۷۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۰۰,۳۶۵,۸۷۱	ریال ۳۶۴,۳۸۴,۱۲۹	اجاره تابان فردا سپهر ۱۴۰۵۰۸۰۳ (تابان ۰۸)
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۶۷,۸۹۷,۶۲	۲۹۰,۴۹۶۰,۲۳۸	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۵)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۸۵۹,۳۵	۳۱۸۰,۱۴۰,۶۵	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن (صگل ۰۹)
۱۷۵,۰۰۰	۱۶۹,۷۸۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۶۹,۶۵۵,۷۴۴,۵۲۹	۳۰,۷۷۳,۲۱۳	۹۶,۷۳۲,۲۵۸	مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ-۰۴۰۲۰۴ (اراد ۸۶)
	۱,۰۲۶,۸۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۶۹۱,۹۹۴,۵۲۹	۱۸۶,۱۱۴,۷۸۱	۶,۹۶۲,۰۹۰,۶۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری، ثنای، ثابت گمان
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	مبلغ اسمی	نرخ	خالص سود اوراق
سررسید	ریال	سود	درصد
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۲۰۸,۲۹۲,۴۴۰.۸۱
۱۴۰۴/۰۸/۳۶	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶۰,۷۳۰,۸۹۳.۱۱
۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۲,۰۳۱,۳۳۱.۱
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱,۳۴۳,۴۵۳,۴۴۰
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 ۱۴۰۵/۰۱/۱۴ (غذیر۵-)
سکوک اجاره غدیر ۴۰۸ (صفغیر۸-)
سکوک تابان فردا سپهر ۱۴۰۵/۰۸/۰۳ (تابان۸-)
سکوک اجاره گلگل ۵۰۹-بدون ضامن
مراجعه عام دولت-شخ ۰۱/۰۳ (راداد۸)
مراجعه عام دولت-شخ ۰۲۰۴ (راداد۸)
جمع

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ	سود	هزینه تنزیل /	سود خالص
سرمایه‌گذاری	سررسید	ریال	سود	ریال	برگشت سود	ریال
سپرده بانکی:						
اقتصاد نوین ۱۳۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸-۳	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶,۱۷۲,۲۶۲,۳۴۷	-	۱۶,۱۷۲,۲۶۲,۳۴۷
اقتصاد نوین ۱۳۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸-۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۴۶۳,۶۸۲,۱۹۲	-	۱۱,۴۶۳,۶۸۲,۱۹۲
حساب بانک خاور میانه	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	-	۱۰	۱۲,۳۴۹,۳۵۶,۵۳۸	-	۱۲,۳۴۹,۳۵۶,۵۳۸
پاسارگاد ۱۴۰۱۵۲۲۷۲۶۸۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸,۴۲۵,۶۰۶,۱۹۷	-	۸,۴۲۵,۶۰۶,۱۹۷
سامان ۸۶۴۱۱۱۳۹۹۸۴۲۹۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹,۷۶۸,۳۲۷,۳۸۷	-	۹,۷۶۸,۳۲۷,۳۸۷
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۵۸۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶,۸۹۰,۷۱۶,۸۶۰	(۱۴,۵۲۹,۸۹۴)	۶,۸۷۶,۱۸۶,۹۶۶
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۵	۱۴۰۱/۰۶/۲۴	۱۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۵۳۸,۳۵۶,۱۶۴	-	۳,۵۳۸,۳۵۶,۱۶۴
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۸۵	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۵۲۱,۰۹۵,۸۹۰	-	۳,۵۲۱,۰۹۵,۸۹۰
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۱	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۴۹۳,۴۷۹,۴۵۱	-	۳,۴۹۳,۴۷۹,۴۵۱
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۳	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۱۰۶,۸۴۹,۳۱۴	-	۳,۱۰۶,۸۴۹,۳۱۴
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۵۰۳,۰۱۳,۹۲۲	-	۲,۵۰۳,۰۱۳,۹۲۲
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۳۴۴,۲۹۱,۳۹۹	-	۲,۳۴۴,۲۹۱,۳۹۹
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۵۲,۷۰۶,۸۵۶	-	۱,۷۵۲,۷۰۶,۸۵۶
اقتصاد نوین ۱۳۴۲۸۳۶۸۶۷۴۸-۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۴۳,۳۸۶,۳۰۱	-	۱,۷۴۳,۳۸۶,۳۰۱
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۷	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۶۰,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۷۳۱,۶۹۵,۶۷۱	-	۱,۷۳۱,۶۹۵,۶۷۱
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۷۵	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۱۷	-	۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۱۷
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۶۶,۳۰۱,۳۷۰	-	۱,۱۶۶,۳۰۱,۳۷۰
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۴	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	۴۵,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۴۶,۸۲۰,۹۳۱	-	۱,۱۴۶,۸۲۰,۹۳۱
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۷	۱۴۰۱/۰۸/۲۶	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۰۶۴,۱۷۶,۲۹۵	-	۱,۰۶۴,۱۷۶,۲۹۵
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۳	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۵۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۰۳۸,۲۴۶,۹۱۹	(۱۳,۵۲۹,۶۹۴)	۱,۰۲۴,۷۰۰,۰۳۵
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹۹۴,۹۸۵,۵۲۲	-	۹۹۴,۹۸۵,۵۲۲
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۵۳,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۶۴,۷۸۸,۴۵۵	(۱,۲۳۲,۹۷۸)	۸۶۳,۵۵۵,۳۷۷
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۸۱,۶۳۰,۱۳۸	-	۷۸۱,۶۳۰,۱۳۸
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۸۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۳۲,۴۲۷,۳۹۷	-	۷۳۲,۴۲۷,۳۹۷
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۱۰,۱۳۶,۹۸۶	-	۷۱۰,۱۳۶,۹۸۶
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۶	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۷۳,۱۵۰,۶۸۵	-	۶۷۳,۱۵۰,۶۸۵
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۵۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۸۳,۸۷۱,۹۱۸	(۱۳,۸۵۷,۷۵۷)	۵۷۰,۰۱۴,۱۶۱
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۵	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	۱۷,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۴۹,۲۹۰,۹۶۰	-	۵۴۹,۲۹۰,۹۶۰
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۸۴,۶۵۷,۵۳۲	-	۳۸۴,۶۵۷,۵۳۲
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	۱۹,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۸۲,۰۰۴,۰۱۹	-	۳۸۲,۰۰۴,۰۱۹
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۳۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۴۱,۶۵۵,۰۱۴	(۳,۰۷۰,۰۵۳)	۳۳۸,۵۸۴,۹۶۱
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲۶,۵۰۸,۶۳۷	-	۳۲۶,۵۰۸,۶۳۷
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۳۲,۴۷۷,۶۷۰	(۳,۴۲۰,۲۱۵)	۳۲۹,۰۵۷,۴۵۵
پاسارگاد ۱۳۱۵۲۲۷۲۶۸۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۲۰,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۲۸,۱۵۴,۹۷۰	(۱,۳۰۷,۹۹۳)	۲۲۶,۸۴۶,۹۷۷
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۱۰,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶۱,۳۷۵,۶۲۲	-	۱۶۱,۳۷۵,۶۲۲
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۳۵,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶۱,۶۴۲,۱۸۴	(۲,۶۲۵,۷۸۱)	۱۵۹,۰۱۶,۴۰۳
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵۷,۲۰۷,۸۶۲	(۶۴۴,۵۸۳)	۱۵۶,۵۶۳,۲۷۹
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۴,۰۱۷,۰۲۰۶	(۳,۱۰۹,۵۲۴)	۱۴۱,۹۰۷,۵۰۲
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۵	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۶,۴۳۳,۵۹۲	(۸۷۱,۴۴۷)	۵۵,۵۶۲,۱۴۵
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۴	۱۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۳,۴۶۴,۸۵۰	(۶۶۲,۴۰۱)	۳۳,۸۰۶,۴۴۹
اقتصادنوین ۱۳۴۰۲۸۳۶۸۶۷۴۸۰۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۷,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴,۳۹۴,۰۸۱	(۳۱۰,۳۸۴)	۱۴,۰۸۳,۶۹۷
پاسارگاد کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۱۰	۴۶۸,۴۶۲,۷۰۸	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 ۰۲۳۵۸۰۶۱۷۰۰۵	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

یادداشت های توضیحی صورت های 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- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

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 سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان)

متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)

حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

جمع

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

۲۰- سایر هزینه ها

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

۲۱- سود تقسیمی

سود تقسیمی شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
۳۶,۲۸۱,۱۰۲,۳۲۵	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مهر ۱۴۰۱
۳۷,۵۹۱,۴۰۴,۹۲۱	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آبان ۱۴۰۱
۴۳,۴۸۷,۳۵۷,۷۶۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آذر ۱۴۰۱
۱۷۷,۲۴۳,۸۷۸,۲۳۷	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

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

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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)	مؤسس 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
ماتده 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)		۱,۷۹۷,۸۵۳,۳۵۵	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	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار
(۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰)		۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
-		۷۵۴,۹۹۸,۴۶۹,۲۳۰	صدور (واحدهای عادی)	مؤسس صندوق	گروه مالی کیان (سهامی عام)
-		۶۱۱,۰۰۶,۶۳۷,۴۲۸	ابطال (واحدهای عادی)		
-		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	مدیر سرمایه‌گذاری	سپند جلال سپندی
-		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	مدیر سرمایه‌گذاری	دانش قراگوزلو
-		۲۹,۱۹۶,۲۱۶,۸۴۶	صدور (واحدهای عادی)	مدیر سرمایه‌گذاری	مونا حاجی علی اصغر
-		۱۲,۱۳۹,۹۳۰,۰۰۰	ابطال (واحدهای عادی)		
-	۱۴۰۰/۱۲/۳۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور (واحدهای عادی)	مدیرعامل مدیرصندوق	فریبا عبدلی حسین آبادی
-	طی دوره	۷۰,۶۹۹,۳۳۱,۵۳۶	صدور (واحدهای عادی)	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	گروه مالی گسترش سرمایه کیان (سهامی خاص)
-		۶۸,۶۳۹,۲۳۷,۰۰۰			

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.