



صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری نداد ثابت کیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری نداد ثابت کیان مربوط به دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص 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
۵-۹	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۴	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 سرمایه‌گذاری نداد 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.



صندوق سرمایه‌گذاری نداد ثابت کیان
اندازه ثبت ۵۲۷۷۲ سازمان بورس ۱۱۹۱۷

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مونا حاجی علی اصغر	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر صندوق
	مجیدرضا بیرجندی	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۶۳۷,۶۵۹,۲۴۳,۱۴۸
سایر دارایی‌ها	۶	۱,۵۱۷,۸۸۵,۵۲۰
جمع دارایی‌ها		۶۳۹,۱۷۷,۱۲۸,۶۶۸
بدهی‌ها:		
پرداختنی به ارکان صندوق	۷	۴۳,۰۱۹,۴۱۵
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۸	۵۰۲,۹۹۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۹	۱,۵۷۹,۴۴۳,۷۶۳
جمع بدهی‌ها		۲,۱۲۵,۴۵۳,۱۷۸
خالص دارایی‌ها	۱۰	۶۳۷,۰۵۱,۶۷۵,۴۹۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۰۱۹,۰۳۸



صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۹۹۱۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



مشاور
سرمایه‌گذاری
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | www.kianfunds7.ir | funds@kian.capital

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱	ریال ۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸
جمع درآمدها		۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۲	(۴۳,۰۱۹,۴۱۵)
سایر هزینه‌ها	۱۳	(۶۱,۸۸۰,۷۱۳)
جمع هزینه‌ها		(۱۰۴,۹۰۰,۱۲۸)
سود خالص		۱۱,۹۰۴,۰۴۴,۹۹۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱.۸۹٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۱.۸۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده در دوره پذیره نویسی	۶۲۵,۶۵۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۰۰)
سود خالص	۱۱,۹۰۴,۰۴۴,۹۹۰
تعدیلات	(۲,۳۶۹,۵۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۶۲۵,۱۵۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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 کلایی 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ می باشد، و این صورت مالی اولین صورت مالی منتشر شده صندوق است و عملکرد صندوق فاقد اقلام مقایسه ای 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.

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 <https://kianfunds۷.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	۲۰,۰۰۰	۴۰٪
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	۳۰,۰۰۰	۶۰٪
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان 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.

۲-۲- 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 سهم؛ 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی 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 و پس از باز شدن نماد معاملاتی 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 ۲۰ درصد 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:

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 سرمایه گذاری در آنها، به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. *

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرح نحوه محاسبه هزینه	کارمزد ارکان								
سالانه ۰.۵ درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰۰ و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال است.	کارمزد متولی								
مبلغ ثابت تا سقف ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس								
معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های روز صندوق می باشد.	کارمزد تصفیه صندوق								
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.	هزینه های تشکیل مجمع								
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها								
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 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 تاسیس صندوق								
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:	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی								
<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						
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار								

***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.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان، 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 کیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶-۱	۶۳۷,۶۵۹,۲۴۳,۱۴۸
سپرده‌های بانکی	
جمع	۶۳۷,۶۵۹,۲۴۳,۱۴۸

۱-۶- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
حساب بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	-	۱۰	۶۳۷,۶۵۹,۲۴۳,۱۴۸	۹۹.۷۶٪
کوتاه مدت					
جمع				۶۳۷,۶۵۹,۲۴۳,۱۴۸	۹۹.۷۶٪

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۶- سایر دارایی‌ها

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	(۴,۳۰۳,۹۳۲)	۳۵۸,۳۰۲,۱۸۸
۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۵۴,۱۷۲)	۲۶۱,۱۴۵,۸۲۸
۰	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۰۶۲,۴۹۶)	۸۹۸,۴۳۷,۵۰۴
۰	۱,۵۷۲,۶۰۶,۱۲۰	(۵۴,۷۲۰,۶۰۰)	۱,۵۱۷,۸۸۵,۵۲۰
جمع			

۷- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ریال	
۱۶۵,۷۶۵	مدیر صندوق
۳۰,۱۳۶,۹۸۶	متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۱۲,۷۱۶,۶۶۴	حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۴۳,۰۱۹,۴۱۵	جمع

۸- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال
۸-۱	۵۰۲,۹۹۰,۰۰۰
بابت درخواست صدور	۵۰۲,۹۹۰,۰۰۰

۸-۱- تعداد واحدهای درخواست‌های صدور بعد از دوره مالی مشخص گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۹- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	
۶,۸۳۷,۶۴۳	ذخیره تصفیه
۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	مخارج نرم افزارها
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	مخارج تاسیس
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	کارمزد حق نظارت سازمان
۱,۵۷۹,۴۴۳,۷۶۳	جمع

۱۰- خالص داری‌ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	
۵۸۶,۰۹۹,۷۶۹,۹۰۸	۵۷۵,۱۵۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۹۵۱,۹۰۵,۵۸۲	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۳۷,۰۵۱,۶۷۵,۴۹۰	۶۲۵,۱۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
	ریال
۱۱-۱	۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸
	۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

۱۱-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود سپرده	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۷/۲۱	-	۰	۱۰	۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸	۰	۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸
				۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸	۰	۱۲,۰۰۸,۹۴۵,۱۱۸

سپرده بانکی:
حساب بانک خاور میانه
جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه	
ریال	
۱۶۵,۷۶۵	مدیر (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان)
۳۰,۱۳۶,۹۸۶	متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۱۲,۷۱۶,۶۶۴	حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۴۳,۰۱۹,۴۱۵	جمع

۱۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه	
ریال	
۶,۸۳۷,۶۴۳	هزینه تصفیه (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
۴,۳۰۳,۹۳۲	هزینه تاسیس
۳۹,۰۶۲,۴۹۶	هزینه نرم افزار (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
۱۱,۳۵۴,۱۷۲	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۳۲۲,۴۷۰	سایر هزینه‌ها
۶۱,۸۸۰,۷۱۳	جمع

۱۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه	
ریال	
۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۳۶۹,۵۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲,۳۶۹,۵۰۰)	جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات بدهی احتمالی و دارایی احتمالی ندارد.

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

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۴۸	۳۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۱۲	۷۰,۰۰۰	عادی		شرکت گروه مالی کیان	
۰.۰۳۲	۲۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	سه‌ند جلال سهندی	
۰.۰۰۱	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	دانش قراگوزلو	
۰.۰۰۱	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شرکت گروه مالی گسترش کیان	
۰.۰۸۹	۵۵,۷۰۰	عادی	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر		
۰.۲۸۳	۱۷۶,۷۰۰	جمع			

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کبان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و هفت روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرح				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۶۵,۷۶۵)	طی دوره	۱۶۵,۷۶۵	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کبان
(۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰)		۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	پرداخت هزینه‌های صندوق		
-		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی و ممتاز)		
(۳۰,۱۳۶,۹۸۶)		۳۰,۱۳۶,۹۸۶	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی بهراد مشار
(۱۲,۷۱۶,۶۶۴)		۱۲,۷۱۶,۶۶۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
-		۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	موسس صندوق	گروه مالی کبان
-		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
-		۵۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور در دوره پذیرهنویسی (واحدهای عادی)	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	گروه مالی گسترش کبان

۱۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، به وقوع پیوسته است.