

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۳	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.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ 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	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	رضا یعقوبی	



مشاور سرمایه گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان
اداره ثبت ۵۲۷۷۳ سازمان بورس ۱۹۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری ندای ثابت کیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۶۵۹,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۶	۱,۴۶۲,۷۲۷,۰۷۹,۵۸۵	۱,۰۵۲,۷۳۵,۰۳۲,۱۴۹
حساب‌های دریافتنی	۷	۷,۸۷۴,۰۴۱,۹۴۵	۵,۶۱۴,۵۷۴,۴۹۵
سایر دارایی‌ها	۸	۲,۰۳۹,۰۲۰,۴۷۷	۳۲۷,۲۶۳,۲۱۲
جاری کارگزاران	۹	۱۳۹,۱۸۲	۱,۳۴۶,۳۴۸
موجودی نقد	۱۰	۱۳,۸۱۰,۲۵۵,۹۸۳	۲۰,۷۶۰,۵۷۲,۵۵۸
جمع دارایی‌ها		۲,۱۴۵,۵۹۱,۵۳۷,۱۷۲	۲,۸۶۳,۲۶۷,۲۸۸,۷۶۲
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۰	
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۶,۴۶۷,۵۵۲,۳۰۲	۲,۷۲۶,۲۶۴,۲۸۹
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۸,۵۱۴,۵۵۰,۶۵۱	۶۱۶,۰۴۵,۰۰۶,۱۵۷
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴,۰۰۵,۹۶۵,۵۴۵	۱,۳۵۴,۶۷۴,۰۰۰
جمع بدهی‌ها		۱۸,۹۸۸,۰۶۸,۴۹۸	۶۲۰,۱۲۵,۹۴۴,۴۴۶
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲,۱۲۶,۶۰۳,۴۶۸,۶۷۴	۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۰۱۰,۲۲۸	۱,۰۰۹,۱۲۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ندامت ثابت کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

درآمد داشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	ریال
درآمدها:				
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۶,۸۴۲,۸۹۶,۵۹۴	۱,۰۴۶,۰۵۳,۰۱۷	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۵,۳۰۲,۱۱۸,۷۰۹	۱۸۲,۰۹۳۷,۰۸۳	
سود سهام	۱۸	-	-	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۷۱,۱۸۶,۰۳۴,۵۰۰	۳۴,۷۸۸,۷۹۵,۹۴۶	
سایر درآمدها	۱۸	۶۰,۹۵۶,۶۰۴	۱۱,۴۱۰,۱۶۷	
جمع درآمدها		۳۰۳,۳۹۲,۰۰۶,۴۰۷	۳۷,۶۶۷,۱۹۶,۲۱۳	
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۵,۰۸۷,۸۹۸,۲۸۶)	(۶۴۷,۴۳۲,۷۱۶)	
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱,۶۲۳,۴۲۴,۴۵۴)	(۵۵۳,۰۴۴,۱۸۶)	
جمع هزینه‌ها		(۶,۷۱۱,۳۲۲,۷۴۰)	(۱,۲۰۰,۴۷۶,۹۰۲)	
سود خالص		۲۹۶,۶۸۰,۶۸۳,۶۶۷	۳۶,۴۶۶,۷۱۹,۳۱۱	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۱.۵۳٪	-۱.۶۹٪	
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۱۴٪	-۰.۶۸٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۲,۲۲۲,۸۶۳		۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶		-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۴,۳۱۹,۹۴۵	۶۳۱,۱۶۳	۴,۳۱۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱,۱۶۳	۶۳۱,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۴,۴۳۷,۷۳۶)	(۱۱۹,۲۶۵)	(۴,۴۳۷,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۲۶۵)	(۱۱۹,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		-	-	۲۹۶,۶۸۰,۶۸۳,۶۶۷	-	۳۶,۴۶۶,۷۱۹,۳۱۱
سود تقسیمی	۲۱	-	-	(۲۹۲,۳۷۸,۳۹۱,۰۷۸)	-	(۳۱,۲۶۴,۴۰۸,۹۲۳)
تعديلات	۲۲	-	-	(۳,۰۴۹,۱۶۸,۲۳۱)	-	(۸۹۱,۲۲۷,۴۴۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره		۲,۱۰۵,۰۷۲		۲,۱۲۶,۶۰۳,۴۶۸,۶۷۴	۵۱۱,۸۹۸	۵۱۶,۲۰۹,۰۸۲,۹۴۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۴ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۹۷۶۷۵ تحت شماره ۵۲۷۷۳ نزد مرجع ثبت 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. صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان از نوع درآمد ثابت مبتنی بر صدور و ابطال و با تقسیم سود ۱۵ هرامه و با نرخ بازدهی پیش بینی شده ۱۸ درصد میباشد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است که برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه گذاری می نماید و بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است که خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها بر اساس مصوبات سازمان بورس اوراق بهادار تهران بوده که به شرح ماده ۲-۲ 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 صورت های مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

سال مالی صندوق از اول دی ماه هر سال تا پایان آذر ماه می باشد، همچنین تاریخ آغاز پذیره نویسی صندوق از تاریخ ۱۸ لغایت ۲۵ بهمن ماه ۱۴۰۰ بوده است و آغاز فعالیت صندوق نیز تاریخ ۱۸ اسفند ۱۴۰۰ 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، 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 واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ تاسیس و با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۴۶۹۰۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان 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 حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه 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؛ 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی
خالص ارزش فروش گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده های با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده های با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی 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 مجمع 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
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 (۰/۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها، به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
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 دارایی های 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 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 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 هرکدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها بر اساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری به صندوق و با تایید مجمع؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. N، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱۰ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع تماماً به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در 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 کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ					
	ریال		ریال	(درصد)				
-	-	۴.۸۴٪	۱۰۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۲۰
-	-	۱.۱۷٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۲۲
-	-	۱.۷۹٪	۳۸,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۲۳
-	-	۱.۵۳٪	۳۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۲۴
-	-	۰.۴۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	بلندمدت	اقتصاد نوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۲۵
-	-	۰.۹۵٪	۲۰,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۵	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۳۰۷.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲
-	-	۶.۵۲٪	۱۳۹,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۳۰۷.۱۵۲۲۷۲۶۸.۴
-	-	۴.۳۷٪	۹۳,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۳۰۷.۱۵۲۲۷۲۶۸.۵
-	-	۱.۱۷٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۳۰۷.۱۵۲۲۷۲۶۸.۷
-	-	۷.۹۲٪	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	بلندمدت	مسکن ۵۶۰۰۹۳۱۳۳۳۹۲۸
۵.۵۲٪	۱۵۸,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۹۰۱۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۱۹
۰.۷۲٪	۲۰,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۹۰۱۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۰
۲۰.۲۵٪	۵۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۹۰۱۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۱
۲۱.۶۵٪	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بلندمدت	پاسارگاد ۲۰.۹.۹۰۱۲.۱۵۲۲۷۲۶۸.۲۲
۱.۸۷٪	۵۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۸
۰.۳۹٪	۱۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۹
۰.۴۵٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۰
۱.۳۲٪	۳۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۱
۱.۴۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۲
۵.۵۴٪	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۳
۰.۹۱٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۴
۰.۳۹٪	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۵
۱.۲۴٪	۳۵,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	بلندمدت	اقتصادنوین ۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۶

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۰.۳۹٪	۱۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۴۰۱/۰۹/۲۴	بلندمدت	۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۷	اقتصادنویین
۰.۲۵٪	۷,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	بلندمدت	۱۲۴.۲۸۳.۶۸۶۷۴۸۰.۱۸	اقتصادنویین
۶۲.۳۰٪	۱,۷۸۳,۸۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۰.۷۲٪	۶۵۹,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰						

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۶- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی که در تاریخ صورت دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح زیر می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم		خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
			ریال	درصد		
اجاره تابلو فردا سپهر ۱۴۰۵۰۸۰۳	۱,۰۲۱,۸۸۰	۰.۶۸٪	۱,۰۲۸,۹۳۳		۵۸۱,۵۴۱,۱۳۶,۵۴۶	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.
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۰۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶٪	۱,۰۴۲,۳۵۱		۲۱۶,۳۸۲,۳۷۱,۷۶۱	
صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن	۱,۰۳۰,۰۰۰	۰.۵۱٪	۱,۰۳۵,۲۱۴		۱۸۳,۹۰۸,۶۸۵,۹۸۸	
جمع					۹۸۰,۸۳۴,۰۹۲,۳۹۵	

۷- حسابهای دریافتنی

سود دریافتنی سیزده های بانکی	جمع	نرخ تنزیل (درصد)		ذخیره تنزیل	تنبیل شده	تنبیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		۷,۹۰۹,۲۰۳,۷۲۹	۳۶۵	(۳۵,۱۶۱,۷۸۴)	۷,۸۷۴,۰۴۱,۹۴۵	۵,۶۱۴,۵۷۴,۴۹۵
		۷,۹۰۹,۲۰۳,۷۲۹		(۳۵,۱۶۱,۷۸۴)	۷,۸۷۴,۰۴۱,۹۴۵	۵,۶۱۴,۵۷۴,۴۹۵

۸- سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و عضویت در کانون می‌باشد که تا تاریخ صورت دارایی‌ها مستهکام 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 مستهکام شده و مخارج عضویت در کانون نیز ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکام می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج عضویت در کانون تا پایان سال مالی مستهکام می‌شود.

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره		مانده در ابتدای دوره
			ریال	ریال	ریال
		۱۹۴,۰۳۵,۴۵۰	(۶۵,۲۷۶,۳۰۲)	-	۲۵۹,۳۱۱,۷۵۲
		۱,۷۰۸,۳۶۱,۶۷۷	(۳۳۵,۳۸۸,۳۳۳)	۲,۰۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-
		-	(۶۷,۹۵۱,۴۶۰)	-	۶۷,۹۵۱,۴۶۰
		۱۲۶,۶۲۳,۳۵۰	(۱۳۵,۸۷۶,۶۵۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-
		۲,۰۳۹,۰۲۰,۴۷۷	(۶۰,۴۹۲,۷۳۵)	۲,۳۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۲۷,۱۶۳,۲۱۲

مخارج تأسیس
نرم افزار
مخارج عضویت در کانون
حق نظارت سازمان
جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹,۱۸۲	(۱,۳۷۸,۷۱۴,۹۱۴,۵۲۱)	۱,۳۷۸,۷۱۳,۷۰۷,۳۵۵	۱,۳۴۶,۳۴۸
۱۳۹,۱۸۲	(۱,۳۷۸,۷۱۴,۹۱۴,۵۲۱)	۱,۳۷۸,۷۱۳,۷۰۷,۳۵۵	۱,۳۴۶,۳۴۸

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال		ریال	
۲۰,۷۱۷,۰۲۴,۱۶۸	۱۳,۰۸۷,۰۸۸,۱۹۱	۲۰,۷۱۷,۰۲۴,۱۶۸	۱۳,۰۸۷,۰۸۸,۱۹۱
۵۴۸۲۰۹	۶۳۴,۵۲۳	۵۴۸۲۰۹	۶۳۴,۵۲۳
۳۷۶۸۴,۵۰۶	۲,۱۶۳,۹۷۶	۳۷۶۸۴,۵۰۶	۲,۱۶۳,۹۷۶
۱,۵۵۱,۷۱۹	۲,۸۲۸,۷۴۵	۱,۵۵۱,۷۱۹	۲,۸۲۸,۷۴۵
۱,۹۰۴,۸۰۰	۱,۰۶۴,۸۰۰	۱,۹۰۴,۸۰۰	۱,۰۶۴,۸۰۰
-	۱,۲۳۳,۷۸۴	-	۱,۲۳۳,۷۸۴
-	۷۱۳,۵۴۲,۷۴۰	-	۷۱۳,۵۴۲,۷۴۰
-	۶۴۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰
۱,۸۵۹,۱۵۶	۱,۰۵۹,۲۲۴	۱,۸۵۹,۱۵۶	۱,۰۵۹,۲۲۴
۲۰,۷۶۰,۵۷۲,۵۵۸	۱۳,۸۱۰,۲۵۵,۹۸۳	۲۰,۷۶۰,۵۷۲,۵۵۸	۱۳,۸۱۰,۲۵۵,۹۸۳

جمع

صندوق سرمایه گذاری ثبات کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	ریال	مدیر صندوق
ریال			
۱,۷۱۹,۸۱۴,۹۷۹	۵,۸۹۹,۳۶۸,۳۱۱		متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۵۲۶,۸۴۹,۳۱۰	۳۲۹,۰۴۱,۰۸۷		حسابرس (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۴۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۱۴۲,۹۰۴		جمع
۲,۷۲۶,۲۶۴,۲۸۹	۶,۴۶۷,۵۵۲,۳۰۲		

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	ریال	یادداشت
ریال			
۶۱۴,۹۸۷,۴۹۷,۳۱۵	۸,۴۷۹,۵۳۲,۹۴۵		بابت درخواست صدور
۱۶,۸۸۱,۱۰۲	۲۶,۲۵۹,۰۸۴		سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۰۳۵,۵۵۱,۵۱۲	۶,۶۷۸,۶۲۲		واریزی‌های نامشخص
۵,۰۷۶,۳۲۸	۲,۰۸۰,۰۰۰		بابت لغو درخواست‌های صدور
۶۱۶,۰۴۵,۰۰۶,۱۵۷	۸,۵۱۴,۵۵۰,۶۵۱		

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
		مخرج تالیس
۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	۳۶۲,۶۰۶,۱۲۰	
۳۵۱,۰۰۳,۵۱۸	۳,۱۴۲,۷۰۸,۲۹۱	نرم افزار صندوق
۳۰۸,۵۶۴,۳۶۲	۹۵۵,۶۵۱,۱۳۴	ذخیره تصفیه
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه عضویت در کانون ها
۱,۳۵۴,۶۷۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۵۰۹,۶۵۵,۵۴۵	جمع

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۲,۱۹۲,۶۸۳,۸۵۶,۲۸۶	۲,۱۷۲,۸۶۳	۲,۰۷۶,۰۹۲,۰۴۹,۸۵۶	۲,۰۵۵,۰۷۲
۵۰,۴۵۷,۴۸۸,۰۳۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۵۱۱,۴۱۸,۸۱۸	۵۰,۰۰۰
۲,۲۴۳,۱۴۱,۳۴۴,۳۱۶	۲,۲۲۲,۸۶۳	۲,۱۲۶,۶۰۳,۴۶۸,۶۷۴	۲,۱۰۵,۰۷۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری با ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۲۰,۹۳۷,۰۸۳	۱۵,۳۰۲,۱۱۸,۷۰۹	۱۶-۱

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره و مرابحه

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲,۱۶۲,۱۴۵,۲۱۱	۱۰,۲۵۷,۰۶۶۰	۵۵۳,۶۴۳,۳۸۴,۱۲۹	۵۶۵,۹۰۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	اجاره تابان فردا سپهر ۱۴۰۵/۰۳ (تابان ۰۸)
۱۹۷,۴۵۱,۰۶۳	۵,۴۹۱,۳۰۴,۵۲۹	۳۷,۷۸۵,۳۲۳	۳۰۲,۹۴۱,۳۱۰,۳۳۸	۲۰۸,۴۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۱۱ (غدیر ۰۵)
-	۱,۸۹۲,۹۶۲,۹۴۵	۳۲,۷۰۴,۳۲۵	۱۷۸,۵۱۱,۹۹۶,۷۳۰	۱۸۰,۴۳۷,۶۶۴,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن (صکگل ۵۰۹)
-	۴,۲۴۴,۱۹۳,۹۸۶-	۸۶,۳۳۰,۸۸۲	۴۸۰,۴۶۶,۱۸۳,۱۰۴	۴۷۶,۳۰۸,۳۲۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	مرابحه علم دولت ۸۶-ش ۲۰۴/۰۴ (اراد ۸۶)
۱,۵۶۲,۳۳۸,۳۹۳	-	-	-	-	-	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ (صغدیر ۴۰۸)
۶۱,۳۴۷,۶۲۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه/م ۱۶/بودجه ۱۰۵۰۳ (اخرا ۸۱۶)
۱,۸۲۰,۹۳۷,۰۸۳	۱۵,۳۰۲,۱۱۸,۷۰۹	۲۵۹,۳۹۱,۰۹۰	۱,۴۱۵,۵۶۱,۷۷۴,۲۰۱	۱,۴۳۱,۱۲۳,۲۸۴,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 می شود:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۷۸,۲۶۶,۳۰۵,۸۳۲	۱۱,۹۲۶,۴۴۷,۹۳۳
۱۷-۲	۳۱,۹۹۷,۹۹۱,۶۵۶	۱,۳۴۲,۴۱۸,۱۵۰
۱۷-۳	۱۶۰,۹۲۱,۷۳۷,۰۱۲	۲۱,۵۱۹,۹۲۹,۸۶۳
	۲۷۱,۱۸۶,۰۳۴,۵۰۰	۳۴,۷۸۸,۷۹۵,۹۴۶

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۵/۱/۱۴	ریال ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۱۸,۵	ریال ۱۸,۴۴۹,۰۰۲,۴۳۷	۲,۲۷۸,۳۴۵,۵۱۸
۱۴۰۵/۸/۰۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۹,۳۵۶,۳۱۱,۷۹۳	-
۱۴۰۵/۹/۰۲	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۰,۴۶۱,۰۹۱,۶۰۲	-
-	-	-	-	۹,۶۴۸,۱۰۲,۴۱۵
			۷۸,۲۶۶,۳۰۵,۸۳۲	۱۱,۹۲۶,۴۴۷,۹۳۳
۱۴۰۴/۴/۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۰,۴۰۴,۱۹۳,۸	-
۱۴۰۲/۴/۰۴	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۳۱,۵۹۳,۹۴۹,۷۱۸	-
-	-	-	-	۱,۳۴۲,۴۱۸,۱۵۰
			۳۱,۹۹۷,۹۹۱,۶۵۶	۱,۳۴۲,۴۱۸,۱۵۰

۱۷-۱- اوراق اجاره:
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴ (غدیر ۰۵)
اجاره تایان فردا سپهر ۱۴۰۵۰۸۰۳ (تایان ۰۸)
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ (صفدیر ۴۰۸)

۱۷-۲- اوراق مرابحه
مرابحه علم دولت ۱۲۰-شخ ۴۱۷-۴۰
مرابحه علم دولت ۸۶-شخ ۴۰۴-۲۰ (اراد ۸۶)
مرابحه علم دولت ۳-شخ ۰۱۰۳-۰ (اراد ۳۵)

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۶۸۸,۳۴۴,۶۱۷	-	۶۸۸,۳۴۴,۶۱۷	۱۸	بسته شده	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۲۹
-	۱۷۷,۶۵۰,۳۳۴	-	۱۷۷,۶۵۰,۳۳۴	۱۸	بسته شده	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱
-	۱۵۴,۶۰۵,۵۳۴	-	۱۵۴,۶۰۵,۵۳۴	۱۸	بسته شده	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۰۶
-	۶۰,۶۳۲,۱۸۶	-	۶۰,۶۳۲,۱۸۶	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۲
-	۶۴۳,۸۳۵,۶۱۱	-	۶۴۳,۸۳۵,۶۱۱	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۴
-	۱,۸۳۶,۸۶۳,۰۱۶	-	۱,۸۳۶,۸۶۳,۰۱۶	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۱۷
-	۴۱۸,۴۹۳,۱۵۱	-	۴۱۸,۴۹۳,۱۵۱	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۹
-	۱۸۰,۲۷۳,۹۷۲	-	۱۸۰,۲۷۳,۹۷۲	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۰
-	۵۷۳,۷۲۹,۹۶۳	-	۵۷۳,۷۲۹,۹۶۳	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۱
-	۳۰۰,۲۲۲,۲۴۵	-	۳۰۰,۲۲۲,۲۴۵	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۴۰۱/۰۹/۲۴
-	۳۲۶,۲۶۵,۸۶۵	-	۳۲۶,۲۶۵,۸۶۵	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۶
-	۱۴,۲۰۸,۴۸۵,۶۹۸	-	۱۴,۲۰۸,۴۸۵,۶۹۸	۱۸	بسته شده	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۸
-	۱۰,۵۲۸,۸۸۸,۷۴۰	(۶,۸۳۱,۲۶۶)	۱۰,۵۳۵,۷۲۰,۰۰۶	۲۶	بسته شده	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۱۴۰۲/۰۲/۰۶
-	۳۷۱,۵۹۰,۳۴۹	(۲,۳۸۱,۲۵۰)	۳۷۳,۹۷۲,۵۹۹	۲۶	۱۰۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰
-	۲۹۷,۵۸۸,۷۴۲	(۴۰,۲۷,۶۳۹)	۳۰۱,۶۱۶,۳۸۱	۲۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰
-	۹۱,۶۴۰,۶۲۹	(۱,۶۹۷,۳۳۵)	۹۳,۳۳۷,۸۶۴	۲۶	۳۸,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷
-	۶,۹۷۹,۱۱۷	(۱۴۴,۱۷۱)	۷,۱۲۳,۲۸۸	۲۶	۳۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰
-	۲۴,۸۸۴	-	۲۴,۸۸۴	۵٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۴
-	۶۸۱,۰۱۳,۶۹۹	-	۶۸۱,۰۱۳,۶۹۹	۲۶,۵٪	۶۳۴,۵۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱
-	۱,۲۲۸,۲۴۰,۸۸۳	-	۱,۲۲۸,۲۴۰,۸۸۳	۲۶,۵٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۸
-	۳,۳۲۷,۸۴۶,۰۴۴	-	۳,۳۲۷,۸۴۶,۰۴۴	۲۶,۵٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۰	۳۶,۶۴۸,۹۱۵,۲۷۹	(۱۵۰,۸۲,۵۶۱)	۳۶,۶۴۳,۹۹۷,۸۴۰				

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی

به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود	درصد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۳۶,۶۸۰,۹۱۵,۳۷۹	(۱۵,۰۸۲,۵۶۱)	۳۶,۶۶۳,۹۹۷,۸۴۰	۲۶٪	۲۰,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۵
-	۱,۳۸۴,۶۳۷,۱۸۴	(۱,۱۵۲,۳۵۹)	۱,۳۸۵,۷۸۹,۵۴۳	۲۵٪	بسته شده	۱۴۰۴/۰۱/۰۸	۱۴۰۲/۰۱/۰۸
-	۵۷۴,۰۷۹,۴۵۲	-	۵۷۴,۰۷۹,۴۵۲	۲۶٪	۱۳۹,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۶
-	۲,۵۳۰,۸۳۷,۷۱۲	(۹,۱۸۷,۲۸۸)	۲,۵۴۰,۰۲۵,۰۰۰	۲۶٪	۹۳,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۷
-	۱,۶۲۵,۹۲۱,۳۸۴	(۷,۰۸۲,۷۸۰)	۱,۶۳۳,۰۰۴,۰۶۴	۲۶٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰
-	۳۷۸,۶۸۹,۹۳۲	(۳,۴۷۴,۴۵۳)	۳۸۱,۱۶۴,۳۸۵	۲۵٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۰/۳۷	۱۴۰۱/۱۰/۳۷
-	۲,۳۸۵,۶۱۶,۴۳۸	-	۲,۳۸۵,۶۱۶,۴۳۸	۲۵٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۱
-	۳۸۱,۵۵۸,۹۰۳	-	۳۸۱,۵۵۸,۹۰۳	۲۶٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۰۳
-	۵۷۹,۸۳۵,۶۱۵	-	۵۷۹,۸۳۵,۶۱۵	۲۶٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۱/۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵
-	۳۳۲,۹۱۰,۴۰۹	-	۳۳۲,۹۱۰,۴۰۹	۲۶٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
-	۵۴,۸۳۷,۴۰۴,۷۲۱	-	۵۴,۸۳۷,۴۰۴,۷۲۱	۲۳٪	بسته شده	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷
-	۱,۰۴۶,۳۸۲,۳۵۰	-	۱,۰۴۶,۳۸۲,۳۵۰	۲۳٪	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۸
-	۳۷۸,۹۷۷,۰۸۸	-	۳۷۸,۹۷۷,۰۸۸	۲۴٪	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۸
-	۲۴۰,۳۳۰,۵۹۹,۵۵۷	-	۲۴۰,۳۳۰,۵۹۹,۵۵۷	۲۴٪	بسته شده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۱۵,۸۱۴,۲۴۶,۵۷۵	-	۱۵,۸۱۴,۲۴۶,۵۷۵	۲۴٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۱۴۰۱/۱۰/۰۳
-	۲,۴۲۱,۴۷۲,۶۰۱	-	۲,۴۲۱,۴۷۲,۶۰۱	۲۴٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱۴۰۱/۱۰/۰۴
-	۶,۸۸۴,۰۷۸,۴۶۵	-	۶,۸۸۴,۰۷۸,۴۶۵	۲۴٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
-	۲۶۲,۶۰۶,۴۳۷	-	۲۶۲,۶۰۶,۴۳۷	۲۵٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۱۰/۱۳
-	۱,۹۰۲,۹۸۸,۳۵۶	-	۱,۹۰۲,۹۸۸,۳۵۶	۲۵٪	بسته شده	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۱/۱۰/۱۵
-	۵,۵۳۷,۶۷۱,۳۳۲	-	۵,۵۳۷,۶۷۱,۳۳۲	۵٪	بسته شده	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۱۰
-	۱۶,۳۷۲	-	۱۶,۳۷۲	۲۱٪	بسته شده	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۰
۹,۴۲۷,۴۱۶,۰۶	-	-	-	۵٪	۲,۱۶۲,۹۷۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۰
۱۲,۰۹۲,۵۱۸,۲۵۷	۲۰,۵۷۸,۱۸۵	-	۲۰,۵۷۸,۱۸۵	۵٪	بسته شده	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۸
-	۶۴,۰۳۶	-	۶۴,۰۳۶	۵٪	۲,۸۲۸,۷۴۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۷
-	۲۳,۷۸۴	-	۲۳,۷۸۴	۲۶٪	۱,۲۳۳,۷۸۴	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۰۳۷
-	۹۶۸,۵۸۴,۷۷۷	(۱۸۲,۳۴۳)	۹۶۸,۷۶۷,۱۲۰	۵٪	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۳
-	۴۰,۰۶۸	-	۴۰,۰۶۸	۵٪	۱,۰۵۹,۲۲۴	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۲۴
۲۱,۵۱۹,۹۷۹,۸۶۳	۱۶,۰۹۲۱,۷۳۷,۱۲	(۳۵,۱۶۱,۷۸۴)	۱۶,۰۹۵۶,۸۹۸,۷۹۶				

سپرده بانکی:

جمع نقل از صفحه قبل

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۲۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۳۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۴۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۵۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۶۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۷۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۸۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۳

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۴

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۵

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۶

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۷

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۸

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۹۹

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۰۰

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۰۱

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۰۲

پاسارگاد ۲۰۹۳۰۷۰۱۵۲۲۷۲۶۸۰۱۰۳

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
-	۵۸,۱۵۹,۷۰۴
۱۱,۴۱۰,۱۶۷	۲,۷۹۶,۴۲۴
	۴۷۶
۱۱,۴۱۰,۱۶۷	۶۰,۹۵۶,۶۰۴

برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کیان
سایر درآمدها

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۲۵۱,۲۳۰,۴۰۲	۴,۳۰۰,۲۶۲,۲۴۲
۲۸۴,۹۳۱,۵۰۴	۵۴۸,۴۹۳,۱۴۰
۱۱۱,۲۷۰,۸۱۰	۲۳۹,۱۴۲,۹۰۴
۶۴۷,۴۳۲,۷۱۶	۵,۰۸۷,۸۹۸,۲۸۶

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

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۶۵,۲۷۶,۳۰۲	۳۷,۶۵۹,۴۰۵
۵۱۱,۵۳۴,۶۴۰	۳۴۵,۷۲۹,۲۱۲
۶۷,۹۵۱,۴۶۰	-
۱۳۵,۸۷۶,۶۵۰	۹۹,۳۴۹,۰۰۵
۶۴۷,۰۸۶,۷۷۲	۶۲,۴۷۳,۲۰۴
۱۹۵,۶۹۸,۶۳۰	۷,۸۳۳,۳۶۰
۱,۶۲۳,۴۲۴,۴۵۴	۵۵۳,۰۴۴,۱۸۶

هزینه تاسیس
هزینه متغیر نرم افزار
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
هزینه تصفیه
سایر هزینه‌ها
جمع

۲۱- سود تقسیمی

سود تقسیمی شامل ارقام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
-	۱۲,۲۴۱,۲۱۲,۰۴۵
-	۹,۹۳۶,۴۰۴,۶۴۱
-	۹,۰۹۶,۷۹۲,۲۳۷
۵۴,۵۹۸,۸۴۸,۷۵۷	-
۶۸,۰۱۳,۵۷۳,۹۳۹	-
۴۵,۹۹۲,۸۷۵,۲۵۰	-
۴۳,۹۴۱,۵۶۵,۲۵۰	-
۴۲,۹۱۴,۵۲۴,۶۵۰	-
۳۶,۹۱۷,۰۰۳,۲۳۲	-
۲۹۲,۳۷۸,۳۹۱,۰۷۸	۳۱,۲۶۴,۴۰۸,۹۲۳

سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ۱۴۰۲
جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۶,۹۴۵,۲۵۵,۵۳۴	۳۰,۳۵۶,۱۴۴
(۴۹,۹۹۴,۴۲۳,۷۶۵)	(۹۲۱,۵۸۳,۵۸۴)
(۳,۰۴۹,۱۶۸,۲۳۱)	(۸۹۱,۲۲۷,۴۴۰)

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

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد	درصد تملک	تعداد				
۱.۳۵٪	۳۰,۰۰۰	۱.۴۳٪	۳۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۹٪	۶,۵۳۳	۲.۸۹٪	۶۰,۷۶۲	عادی			
۰.۹۰٪	۳۰,۰۰۰	۰.۹۵٪	۳۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	
۵.۳۸٪	۱۱۹,۶۰۳	۳.۶۴٪	۷۶,۵۴۴	عادی			
۰.۰۲٪	۵۰۰	۰.۰۲٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	سپند جلال سهندی	
۰.۰۲٪	۵۰۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	دانش قراگزلو	
-	-	۰.۰۲٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	بهاره بخشی زاده	
۰.۰۳٪	۵۰۰	۰.۰۳٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فریبا عبدلی حسینی آبادی	
۰٪	۹	۰٪	۹	عادی	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	شرکت ستاره آسمان کیان	
-	-	۲.۲۰٪	۴۶,۳۸۷	عادی	هم‌گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	شرکت همکاران ارزش آفرین کیان	
۰.۵۷٪	۱۱,۹۴۳	۰.۵۷٪	۱۱,۹۴۳	عادی		شرکت سرمایه‌گذاران ارزش آفرین کیان	
۰.۰۱٪	۱۲۷	۰.۰۱٪	۱۲۷	عادی		شرکت واسپاری کیان	
۰.۱۱٪	۲,۵۵۴	۰.۱۲٪	۲,۵۵۴	عادی		شرکت گروه مالی گسترش کیان (سهامی خاص)	
۰.۷۷٪	۱۷,۰۲۶	۰.۴۹٪	۱۰,۲۵۷	عادی		مونا حاجی علی اصغر	
۹.۴۴٪	۲۰۹,۲۹۵	۱۲.۳۶٪	۲۶۰,۰۸۳	عادی	مدیر عامل مدیر صندوق		
				جمع			