

... شماره

... تاریخ:

... پیوست:



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

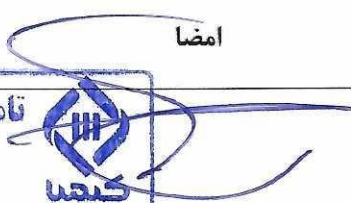
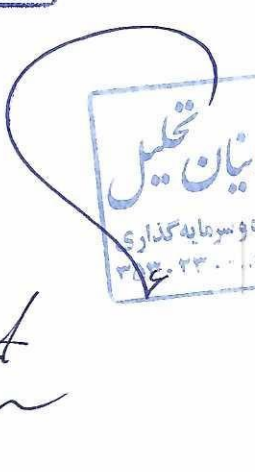
با سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۶	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تامین سرمایه کیمیا	مهرداد فرح آبادی	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



۵۲۳۸۴۰۰۰

۱۵۱۳۸۳۳۱۳۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دارایی ها
ریال	ریال	ریال	
۵	۷۳۹,۳۵۹,۷۴۶,۸۱۸	.	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۳۷۹,۴۵۱,۱۶۶,۳۰۴	۵۵۸,۶۴۴,۲۴۲,۸۱۲	سرمایه گذاری در سپرده کالایی
۷	۳,۲۵۷,۷۰۳,۳۹۰,۱۱۲	.	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری
۸	۳۳,۲۹۶,۵۰۹,۲۶۱,۱۶۹	۱۹,۴۵۰,۱۸۲,۹۵۵,۶۳۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹	۳۴,۷۱۳,۳۰۷,۲۵۰,۸۶۰	۲,۵۸۶,۸۵۱,۷۹۵,۸۷۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰	۴۳۹,۰۳۹,۲۹۴,۷۶۶	۲۸۲,۷۹۹,۶۵۳,۳۰۱	حساب های دریافتی
۱۱	۶,۱۷۰,۳۴۰,۰۴۵	.	جاری کارگزاران
۱۲	۵,۱۰۶,۳۵۱,۲۷۲	۱,۶۴۳,۳۰۲,۰۳۵	سایر دارایی ها
۱۳	۳۵۴,۰۵۶,۱۰۴,۲۴۴	۸۹,۸۶۶,۶۷۳,۶۴۴	موجودی نقد
	۷۳,۱۹۰,۷۰۲,۹۰۵,۵۹۰	۲۲,۹۶۹,۹۸۸,۶۲۳,۳۰۵	جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۱	.	۴۶,۴۵۰,۴۵۴,۲۸۶	جاری کارگزاران
۱۴	۱۷۶,۲۳۵,۶۱۸,۶۶۷	۲۵,۶۵۲,۶۲۱,۷۵۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۵	۸,۹۸۶,۸۲۶,۵۹۰	۴,۱۶۴,۹۹۵,۰۱۷	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۱۸۵,۲۲۲,۴۴۵,۲۵۷	۷۶,۲۶۸,۰۷۱,۰۵۵	جمع بدهی ها
۱۶	۷۳,۰۰۵,۴۸۰,۴۶۰,۳۳۳	۲۲,۸۹۳,۷۲۰,۵۵۲,۲۵۰	خالص دارایی ها
	۱۳,۲۸۳	۱۰,۸۵۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت سود و زیان و خالص گردش دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۰۵,۵۸۰,۵۹۸,۸۰۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۳۱۷,۱۷۸,۵۱۴,۲۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶,۶۵۷,۶۹۵,۶۴۱,۷۸۹
سایر درآمدها	۲۰	۲,۲۲۷,۶۶۴,۱۹۴
جمع درآمدها		۸,۲۸۲,۶۸۲,۴۱۹,۰۰۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۳۰۹,۴۷۳,۴۷۹,۴۱۹
سایر هزینه ها	۲۳	۱۳,۳۲۱,۲۶۴,۹۵۱
جمع هزینه ها		۳۲۲,۷۹۴,۷۴۴,۳۷۰
سود قبل از هزینه مالی		۸,۰۵۹,۸۸۷,۶۷۴,۶۳۵
هزینه مالی	۲۴	۴۸۳,۶۰۴,۶۲۹
سود خالص		۸,۰۵۹,۴۰۴,۰۷۰,۰۰۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)		۱۹,۹۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲ (درصد)		۱۱,۰۵

صورت گردش خالص دارایی ها

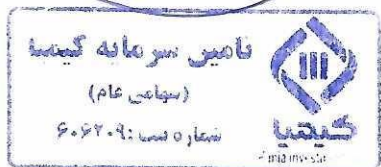
یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۱۰۸,۷۲۱,۶۴۶	۲۲,۸۹۳,۷۲۰,۵۵۲,۲۵۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵,۶۹۷,۸۶۹,۰۸۲	۵۶,۹۷۸,۶۹۰,۸۲۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۳۱۰,۴۶۶,۷۲۴)	(۲۳,۱۰۴,۶۶۷,۲۴۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۸,۰۵۹,۴۰۴,۰۷۰,۰۰۶
تعدیلات	-	۸,۱۷۸,۳۳۴,۳۵۸,۰۷۷
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۴۹۶,۱۲۴,۰۰۴	۷۳,۰۰۵,۴۸۰,۴۶۰,۳۳۳

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت مالی می باشند.

سود (زیان) خالص	=
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	=
خالص دارایی های پایان دوره	

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره



Handwritten signature at the bottom left.

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا که صندوق سرمایه گذاری سهامی از نوع بخشی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ تحت شماره ۵۶۰۶۸ به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۹۱۸۴۵ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و تحت شماره ۱۲۱۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۳۸۱۲۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ سازمان بورس و اوراق بهادار نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، خیابان شهید خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۲۷، طبقه ۸ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://kimiasectorfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۲ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها،

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
	تحت تملک	تحت تملک
تامین سرمایه کیمیا	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰
گروه مالی کیمیا مس ایرانیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

تامین سرمایه کیمیا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۶۲۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، خیابان شهید خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۲۷، طبقه ۸

۲-۳- متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان جمال الدین اسد آبادی، نبش خیابان نهم، پ ۶، ط ۳، واحد ۶

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی بهمند که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، شماره ۱۱۴، ط ۴، واحد ۱۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۵-۲- بازارگردان صندوق

تامین سرمایه کیمیا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۶۲۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، خیابان شهید خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۲۷، طبقه ۸

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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.

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. با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل "نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- 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 به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده 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 بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۱ در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

الف) از محل دارایی ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۲ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان؛	کارمزد مدیر
سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛	کارمزد متولی
سالانه ۰.۵ درصد از متوسط (۰.۰۰۵) از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق؛	کارمزد بازارگردان
مبلغ ثابت ۸۳۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛	کارمزد حسابرس
معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود؛	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه معادل مبلغ مندرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق؛	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع؛	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۵-۴- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱. سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
استخراج کانه های فلزی	۳۳۹,۳۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۳۴۱,۷۵۰,۸۱۱,۴۲۰	۰	۰
اتیوه سازی، املاک و مستغلات	۴۲۴,۶۵۰,۵۷۹,۸۸۵	۳۹۷,۶۰۸,۹۳۵,۳۹۸	۰	۰
	۷۶۳,۸۵۰,۷۵۱,۸۸۵	۷۳۹,۳۵۹,۷۴۶,۸۱۸	۰	۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

سرمایه گذاری در سپرده کالایی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد از کل دارایی ها درصد
	ریال	یادداشت	
سپرده کالایی شمش طلا	۳۷۹,۴۵۱,۱۶۶,۳۰۴	۶-۱	۰.۵۲
جمع	۳۷۹,۴۵۱,۱۶۶,۳۰۴		۰.۵۲

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها درصد	خالص ارزش فروش ریال
صندوق سرمایه گذاری سیند کارنما- س (کاریس ۱)	۳۵۰,۳۱۱,۴۹۰,۴۹۴	۰.۶۶	۳۸۰,۸۳۱,۸۶۴,۴۹۰
صندوق سرمایه گذاری سکه طلای کیان (گوهر ۱)	۲۱۵,۹۲۹,۸۲۵,۵۸۵	۰.۳۹	۲۲۴,۴۰۴,۸۲۰,۸۸۳
صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی- سهام (سلام ۱)	۲۰۰,۲۰۶,۸۵۰,۸۶۰	۰.۳۶	۲۱۰,۲۰۹,۳۷۹,۷۰۰
صندوق سرمایه گذاری پترو اندیشه صبا- بخشی (پتروصبا ۱)	۹۹,۱۵۰,۱۹۰,۲۵۵	۰.۱۸	۱۰۶,۹۱۶,۶۴۴,۳۵۶
صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا- ب (آذین ۱)	۸۷۶,۱۱۶,۷۴۰,۰۰۰	۱.۴۳	۸۳۰,۸۲۵,۵۹۸,۹۶۶
صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد- سهام (نارین ۱)	۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۴۷	۰.۲۶	۱۵۰,۵۸۶,۷۶۵,۶۱۲
صندوق سرمایه گذاری ثروت ساز دیا- سهام (ثروت ساز ۱)	۱۴,۱۰۳,۸۱۱,۴۶۵	۰.۰۳	۱۵,۱۴۰,۱۱۷,۴۵۵
صندوق سرمایه گذاری سهامی سهام نگر کیمیا- س (آبتوس ۱)	۷۵۰,۸۶۹,۹۹۹,۹۹۷	۱.۳۳	۷۷۲,۳۳۱,۷۶۵,۶۲۵
صندوق سرمایه گذاری صنایع دایا- بخشی (سیمانا ۱)	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸	۱۰۴,۸۷۵,۳۱۲,۵۰۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی خیره خلیج فارس- ب (پتروفارس ۱)	۱۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۱۱۰,۶۳۸,۴۶۰,۶۲۵
صندوق سرمایه گذاری بخشی گستره فیروزه- ب (زسانا ۱)	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷	۱۰۱,۳۳۹,۶۳۵,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت هومان- س (هومان ۱)	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ناداس- ب (پتروباداش ۱)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۶	۱۴۹,۸۳۱,۸۷۵,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری بشنوانه سکه طلا کهریا	۰	۰.۰۰	۱۲۵,۹۷۳,۶۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس	۰	۰.۰۰	۱۰۹,۸۶۹,۳۷۵,۰۰۰
جمع	۳,۲۱۷,۲۴۷,۸۳۸,۰۰۳	۴.۴۵	۵۵۸,۶۴۴,۲۴۲,۸۱۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۴۵۰,۱۸۲,۹۵۵,۶۳۹	۳۳,۲۹۶,۵۰۹,۲۶۱,۱۶۹	۸-۱
۱۹,۴۵۰,۱۸۲,۹۵۵,۶۳۹	۳۳,۲۹۶,۵۰۹,۲۶۱,۱۶۹	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سپرده های بانکی
ریال	ریال					
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها					
درصد	درصد					
۰.۰۰	۰.۰۳	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۲,۰۲۴,۷۶۲,۲۲۱,۰۸۰	۰.۰۳	موسسه اعتباری ملل ۰۵۳۲۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۵۱۱
۰.۰۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۳۳,۹۹۲,۹۸۰,۶۰۵	۰.۰۰	بانک گردشگری ۱۵۲۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۲۱
۰.۰۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	بانک پاسارگاد ۳۷۸۸۱۰۰۱۷۰۳۶۸۳۹۲
۰.۰۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	بانک اقتصاد نوین ۱۸۴۸۵۰۷۱۶۲۳۳۵۱
۰.۰۲	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	-	۰.۰۰	بانک پاسارگاد ۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۲
۰.۰۴	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	-	۰.۰۰	موسسه اعتباری ملل ۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۱۷۷
۰.۱۵	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	-	۰.۰۰	بانک گردشگری ۱۵۸۱۴۰۵۱۴۸۳۵۲۲۱
۰.۰۲	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	-	۰.۰۰	موسسه اعتباری ملل ۰۵۳۲۶۰۲۸۶۰۰۰۰۰۰۰۲۸۱
۰.۰۱	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	-	۰.۰۰	بانک پاسارگاد ۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۲
۰.۰۶	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	-	۰.۰۰	بانک پاسارگاد ۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۲
۰.۰۷	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	-	۰.۰۰	بانک سپه ۳۱۳۰۰۹۱۵۵۵۲۱۳
۰.۰۳	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	-	۰.۰۰	بانک پارسیان ۴۰۱۰۸۳۶۵۹۷۱۶۰۸
۰.۰۱	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	-	۰.۰۰	بانک پارسیان ۴۰۱۰۸۳۶۸۰۶۵۶۰۶
۰.۰۳	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۰.۰۰	بانک پارسیان ۴۰۱۰۸۳۷۹۱۱۷۶۰۴
۰.۰۹	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۰.۰۰	بانک تجارت ۶۲۶۱۲۶۲۰۱۹
۰.۰۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	-	۰.۰۰	بانک صادرات ۰۲۱۸۴۳۲۸۶۲۰۰۸
۰.۰۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	-	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت ۹۹۷۸۴۳۵۲۴۶ بانک ملت
۰.۰۷	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	-	۰.۰۰	بانک صادرات ۰۴۰۶۹۷۴۷۲۶۰۰۲
۰.۰۷	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	-	۰.۰۰	بانک ملت ۹۹۷۹۶۵۲۹۰۹
۰.۰۵	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	-	۰.۰۰	بانک پارسیان ۴۰۱۰۸۳۹۱۱۸۶۰۹
۰.۰۱	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	-	۰.۰۰	بانک پارسیان ۴۰۱۰۸۳۹۱۲۵۶۰۵
۰.۰۴	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	-	۰.۰۰	بانک پاسارگاد ۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۲
۰.۰۷	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	-	۰.۰۰	بانک اقتصاد نوین ۲۰۲۲۸۴۷۱۶۲۳۳۵۲
۰.۰۲	۰.۰۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	-	۰.۰۰	بانک پارسیان ۴۰۱۰۸۴۱۶۰۷۹۶۰۵
۰.۰۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۷۴۹,۷۵۸	۰.۰۰	بانک ملت ۹۱۲۶۸۵۶۴۹۴
۰.۰۰	۰.۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۳۵,۵۷۴,۴۲۷,۲۶۰	۰.۰۰	بانک خاورمیانه ۱۰۰۳۱۰۸۱۰۷۰۷۵۹۱۳
۰.۰۰	۰.۰۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	بانک خاورمیانه ۱۰۰۳۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۶۴۳
۰.۸۵	۰.۰۴			۳۰,۹۴,۳۳۱,۷۷۸,۷۰۳	۰.۰۴	
۱۹,۴۵۰,۱۸۲,۹۵۵,۶۳۹						

نقل به صفحه بعد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماد ۱۴۰۳

14.31.6/31

12

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۹- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۱۰,۳۸۵,۹۵۷,۸۲۵,۷۹۱	۹-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۰	۱۰,۵۸۱,۷۳۲,۵۲۶,۶۲۸	۹-۲	اوراق اجاره
۲,۵۸۶,۸۵۱,۷۹۵,۸۷۴	۱۳,۴۴۱,۱۵۳,۳۰۰,۱۴۱	۹-۳	اوراق مباحثه
۰	۳۰۴,۴۶۳,۵۹۸,۳۰۰	۹-۴	اوراق تبعی
۲,۵۸۶,۸۵۱,۷۹۵,۸۷۴	۳۴,۷۱۳,۳۰۷,۲۵۰,۸۶۰		

۹-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
۰	۱۲۵,۹۹۷,۹۰۸,۶۸۹	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰	۰	۱۲۷,۸۳۷,۱۹۷,۱۷۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۱۲۷,۰۴۵,۶۶۰,۵۸۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰	۰	۱۲۹,۱۰۱,۸۳۰,۰۶۱	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۱۸۵,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۹	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰	۰	۱۸۸,۵۰۰,۶۲۷,۶۶۷	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۲۹۲,۲۶۷,۲۲۱,۱۴۸	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۰	۳۳۶,۹۱۲,۸۳۵,۵۶۵	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۳,۰۰۰,۵۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰	۰	۳,۴۴۵,۷۴۲,۷۳۵,۵۶۷	۰.۰۵	۰	۰.۰۵	۰
۰	۲,۷۹۹,۴۱۴,۷۵۳,۶۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۳,۲۲۶,۸۶۲,۱۵۷,۵۸۵	۰.۰۴	۰	۰.۰۴	۰
۰	۱۶۹,۳۴۸,۴۰۵,۳۴۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰	۰	۱۷۲,۸۳۳,۹۴۴,۶۴۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۲۶۹,۱۴۸,۰۴۲,۰۵۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰	۰	۳۱۱,۶۸۶,۱۲۷,۸۴۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۱,۲۶۲,۶۶۱,۰۴۶,۰۳۹	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰	۰	۱,۴۵۳,۶۴۱,۹۱۸,۳۹۹	۰.۰۲	۰	۰.۰۲	۰
۰	۱۰۸,۷۲۸,۸۷۶,۰۰۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰	۰	۱۳۰,۴۵۳,۶۸۱,۶۰۳	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۲۵۴,۲۲۸,۵۶۶,۰۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰	۰	۳۰۴,۶۳۲,۲۲۶,۴۰۳	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۴۹۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰	۰	۵۷۷,۷۵۴,۵۳۳,۴۶۸	۰.۰۱	۰	۰.۰۱	۰
۰	۹,۰۹۲,۴۵۱,۸۸۳,۴۲۶	جمع	۰	۰	۱۰,۳۸۵,۹۵۷,۸۲۵,۷۹۱	۱۴.۱۲	۰	۰	۰

۹-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۰	۰	۳,۱۴۳,۳۲۶,۷۶۶,۶۷۱	۰.۰۴	۰	۰.۰۴	۰
۰	۲,۰۰۰,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۰	۰	۲,۰۸۸,۴۲۱,۹۵۷,۶۳۶	۰.۰۳	۰	۰.۰۳	۰
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۰	۰	۵,۳۵۰,۹۸۳,۸۰۳,۳۲۱	۰.۰۷	۰	۰.۰۷	۰
۰	۱۰,۰۰۰,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	جمع	۰	۰	۱۰,۵۸۱,۷۳۲,۵۲۶,۶۲۸	۱۴.۱۵	۰	۰	۰

۹-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مباحثه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
۰	۴,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۴,۹۷۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۰	۰	۴,۶۰۹,۴۶۶,۸۰۳,۴۳۴	۰.۰۶	۰	۰.۰۶	۰
۰	۵۰۰,۰۲۹,۹۶۸,۷۵۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۳	۰	۰	۵۱۵,۶۳۳,۳۹۱,۶۸۱	۰.۰۱	۰	۰.۰۱	۰
۰	۱,۰۰۰,۰۲۰,۹۰۶,۲۵۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۰	۰	۱,۰۹۲,۳۶۸,۵۱۰,۹۳۲	۰.۰۱	۰	۰.۰۱	۰
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۹	۰	۰	۱,۰۴۱,۰۳۰,۶۴۵,۵۲۶	۰.۰۱	۱,۰۰۶,۷۶۳,۶۲۰,۲۶۷	۰.۰۴	۰
۰	۵۰۰,۰۳۵,۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۰	۰	۵۱۴,۰۶۳,۰۸۶,۷۲۴	۰.۰۱	۰	۰.۰۱	۰
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۹	۰	۰	۱,۶۳۷,۴۲۹,۹۲۴,۳۴۱	۰.۰۲	۱,۵۸۰,۰۸۸,۱۷۵,۶۰۷	۰.۰۷	۰
۰	۱,۰۰۰,۰۹۱,۰۸۸۷,۴۶۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۰	۰	۱,۰۹۸,۱۰۵,۹۲۸,۵۸۸	۰.۰۲	۰	۰.۰۲	۰
۰	۲۶۰,۶۵۴,۴۳۰,۶۶۷۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۰	۰	۲,۶۴۵,۴۰۳,۸۲۸,۰۹۷	۰.۰۴	۰	۰.۰۴	۰
۰	۲۷۷,۱۲۷,۴۵۳,۱۷۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۰	۰	۲۸۷,۶۶۲,۱۸۰,۸۱۸	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۰	۱۲,۸۸۴,۶۶۹,۱۲۱,۲۸۴	جمع	۰	۰	۱۳,۴۴۱,۱۵۳,۳۰۰,۱۴۱	۱۸.۳۵	۲,۵۸۶,۸۵۱,۷۹۵,۸۷۴	۱۱.۲۶	۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۹۴۶,۷۰۰	۰.۰۱	۹۵۵,۱۳۶	۵۷۷,۷۵۲,۵۴۳,۳۶۸	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	۸۲۰,۴۵۰	۰.۰۲	۸۳۹,۹۱۷	۳۰۴,۶۳۲,۲۲۶,۴۰۳	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰	۷۸۵,۰۰۰	۰.۰۳	۸۱۰,۰۶۶	۱۳۰,۴۵۳,۶۸۱,۶۰۴	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۳۰۸۱۴	۹۶۷,۲۰۰	۰.۰۰	۹۷۱,۹۱۰	۱,۴۵۳,۶۴۱,۹۱۸,۲۹۹	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۰۴۱۱۱	۹۱۵,۰۰۰	۰.۰۵	۹۶۵,۱۳۲	۲۷۹,۸۳۷,۵۵۰,۲۴۹	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۳۴-ش-خ ۰۳۰۹۰۷	۹۹۹,۰۶۰	۰.۰۰	۹۹۸,۸۷۸	۲,۶۱۱,۵۹۲,۵۳۳,۰۴۳	نگهداری تا سررسید
مراجعه سپید مطهرانتخاب ۰۶۰۷۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه داروک-کیمیا ۰۷۰۹۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	۵۴۴,۰۰۰	(۰.۰۵)	۵۱۹,۰۵۲	۳۱۱,۶۸۶,۱۲۷,۸۴۸	نگهداری تا سررسید
مراجعه میتکران گلدیران ۰۶۰۹۱۹	۱,۰۲۳,۰۹۰	(۰.۰۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱	۵,۷۶۰,۲۸۸	(۰.۰۲)	۵,۶۶۵,۲۶۹	۳,۲۲۶,۸۶۲,۱۵۷,۵۸۶	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره سرمد ۰۶۲-۳-ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه بورا طلب گستر-کیمیا ۰۷۰۱۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۴۰۹۱۰	۷۲۲,۷۰۰	۰.۰۰	۷۱۹,۵۲۲	۳,۴۲۵,۷۴۲,۷۳۵,۵۶۸	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	۵۶۹,۰۹۰	(۰.۰۴)	۵۴۶,۳۱۱	۳۳۶,۹۱۲,۸۲۵,۵۶۵	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره فارس ۰۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه بلورنوری-کیمیا ۰۶۰۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۷۲-ش-خ ۰۵۰۶۲۳	۹۴۸,۰۱۰	۰.۰۰	۹۴۹,۵۵۶	۴,۵۰۳,۷۶۶,۱۱۰,۲۵۸	نگهداری تا سررسید
				۳۱,۶۶۰,۲۵۲,۲۹۴,۸۹۱	

۵- سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام شرکت	تاریخ سررسید	قیمت اعمال فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد کل از دارایی
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	۱۰,۳۵۲	۳۰۳,۵۶۲,۹۸۰,۴۵۰	۳۰۴,۴۶۳,۵۹۸,۳۰۰	۰.۳۵
جمع			۳۰۳,۵۶۲,۹۸۰,۴۵۰	۳۰۴,۴۶۳,۵۹۸,۳۰۰	۰.۳۵

۱۰- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال
۹,۳۹۳,۶۹۵,۱۸۶	۲۴۴,۷۲۷,۵۹۶
۱۹,۱۷۶,۱۳۵,۷۷۲	
۷۲,۷۴۶,۹۸۷,۳۶۸	
۲,۱۸۰,۴۶۷,۰۳۳	
۴۳۱,۵۰۳,۷۵۹	
۲۶,۳۷۷,۹۶۳,۴۸۳	۳۱۶,۵۱۶,۹۱۸
۱۸,۰۷۴,۸۵۲,۸۴۸	
۲,۰۳۵,۰۵۸,۳۹۸	
۸۱۵,۹۱۹,۸۴۶	
(۱۲۳,۲۸۷,۶۸۲)	
(۳۸۹,۰۴۰,۸۶۹)	
۲۷,۱۲۷,۵۵۰,۶۵۰	
۲۶,۶۱۷,۵۲۶,۶۰۰	
۲۱,۷۰۲,۰۴۰,۵۲۰	
۵,۴۷۶,۵۰۷,۳۰۲	
۱۸,۰۸۵,۰۲۳,۷۷۵	
۲۷,۶۳۳,۹۳۱,۶۱۸	
۵,۴۳۶,۸۰۷,۶۹۴	

نقل به صفحہ بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۴,۸۳۱,۲۹۸	۰	۱۳۶,۷۴۷,۰۵۰	۳۴۸,۰۸۴,۲۴۸
۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۲,۳۵۶	۱۴,۸۷۷,۶۴۴
۲۷,۹۵۸,۱۵۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۴۲,۹۷۹	۴۹,۳۱۵,۱۷۷
۳۳۲,۲۲۶,۲۳۴	۴,۳۴۷,۲۶۰,۲۷۵	۲,۵۴۱,۴۸۹,۴۰۸	۲,۱۳۷,۹۹۷,۱۰۱
۷۹۸,۲۸۶,۳۴۷	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۱,۵۱۱,۵۹۹	۱,۵۹۶,۷۷۴,۷۴۸
۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۶۹۷,۶۴۶	۹۵۹,۳۰۲,۳۵۴
۱,۶۴۳,۳۰۲,۰۳۵	۹,۷۹۵,۲۶۰,۲۷۵	۶,۳۳۲,۲۱۱,۰۳۸	۵,۱۰۶,۳۵۱,۲۷۲

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
حساب جاری ۶۵۲۳۷۰۲۴ بانک تجارت	۲۵۴,۰۵۵,۷۰۸,۲۴۴
حساب جاری ۱۵۸۷۱۱۴۸۳۵۲۲۱ بانک گردشگری	۲۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۲۰۱۰۱۱۶۷۹۱۹۶۰۹ بانک پارسیان	۱۹۶,۰۰۰
حساب جاری ۶۵۲۳۸۶۳۲ بانک تجارت	۴۸۰,۰۰۰
جمع	۸۹,۸۶۶,۶۷۳,۶۴۴
۳۵۴,۰۵۶,۱۰۴,۲۴۴	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱۰,۶۱۶,۰۸۶,۷۸۱	۱۰۰,۱۳۷,۹۲۵,۷۴۷	مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر
۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	۸۲۱,۶۷۹,۰۸۱	متولی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۲۸۱,۴۹۹,۶۹۰	۲۳۶,۹۸۸,۵۵۲	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۱۴,۱۴۵,۴۴۶,۲۴۵	۷۵,۰۳۹,۰۲۵,۲۸۷	بازارگردان تامین سرمایه کیمیا
۲۵,۶۵۲,۶۲۱,۷۵۲	۱۷۶,۲۳۵,۶۱۸,۶۶۷	جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۷۱۹,۱۷۸,۰۸۲	۳,۰۵۴,۰۰۸,۶۲۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۲۸۵,۲۸۰,۹۰۸	۳,۳۳۱,۲۲۸,۷۵۲	ذخیره آئینمان نرم افزار
۱۶۰,۵۳۶,۰۲۷	۴۰۱,۵۸۹,۲۱۸	بدهی بابت امور صندوق
۴,۱۶۴,۹۹۵,۰۱۷	۸,۹۸۶,۸۲۶,۵۹۰	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۲۲,۷۸۵,۱۵۳,۷۳۱,۲۳۰	۲,۰۹۸,۷۲۱,۶۴۶	۷۲,۸۷۲,۶۵۰,۴۶۰,۳۳۳	۵,۴۸۶,۱۲۴,۰۰۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۸,۵۶۶,۸۲۱,۰۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۲,۸۹۳,۷۲۰,۵۵۲,۲۵۰	۲,۱۰۸,۷۲۱,۶۴۶	۷۳,۰۰۵,۴۸۰,۴۶۰,۳۳۳	۵,۴۹۶,۱۲۴,۰۰۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳ ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲ ریال
۱۷-۱	۱۸۱,۶۱۲,۱۷۵,۵۷۶	*
۱۷-۲	۸۱,۰۷۶,۳۵۴,۵۹۱	*
۱۷-۳	۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹	*
	<u>۳۰۵,۵۸۰,۵۹۸,۸۰۶</u>	<u>*</u>

جمع

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳ ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲ ریال
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه سکه طلا کهریا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۷۳۷,۳۷۷,۱۸۰	(۱۲۵,۹۷۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۰۸۳,۷۳۱)	*	۲۵,۵۸۱,۵۴۳,۴۴۹	*	*
صندوق سرمایه گذاری سکه طلای کبان	۱,۰۰۰,۱۹۸	۱۸۳,۳۳۳,۳۳۰,۷۹۸	(۱۵۳,۹۱۴,۹۱۹,۱۷۸)	(۳۱۹,۹۸۷,۷۲۰)	*	۲۹,۱۸۸,۳۱۳,۹۰۰	*	*
صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت البرز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۰,۱۱۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۲۸,۳۴۹)	*	۵۳۷,۵۸۱,۷۵۱	*	*
صندوق سرمایه گذاری ثروت ساز دنیا سهام	۵۹۱,۲۵۳	۶,۲۹۶,۴۰۷,۱۰۰	(۵,۹۱۹,۳۸۸,۵۳۵)	(۷,۴۷۶,۹۸۱)	*	۳۶۹,۵۴۱,۵۸۴	*	*
صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینوخلج فارس	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۸۶۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۲۳,۷۰۷,۷۵۰)	*	۲,۵۹۲,۹۱۷,۲۵۰	*	*
صندوق سرمایه گذاری سهامی نگر کیمیا	۱۹,۶۲۲,۱۰۱	۲۰۳,۱۰۵,۵۷۶,۰۶۰	(۱۹۶,۲۴۸,۶۲۶,۳۷۲)	(۲۴۱,۱۸۷,۸۵۳)	*	۶,۴۱۵,۷۶۱,۸۳۵	*	*
صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا	۸۱,۹۲۷,۱۳۱	۱,۰۳۳,۸۵۲,۵۹۱,۳۷۷	(۹۱۵,۷۱۱,۳۵۴,۶۲۶)	(۱,۲۲۷,۶۹۹,۶۹۴)	*	۱۱۶,۹۱۳,۵۳۷,۰۵۷	*	*
صندوق سرمایه گذاری بخشی کبان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۲۱,۲۵۰)	*	۱۲,۹۷۸,۷۵۰	*	*
جمع	۱۲۲,۱۴۰,۶۸۳	۱,۷۲۱,۵۲۱,۱۸۲,۵۱۵	(۱,۵۳۷,۸۶۰,۵۱۳,۷۱۱)	(۲,۰۴۸,۴۹۳,۲۲۸)	*	۱۸۱,۶۱۲,۱۷۵,۵۷۶	*	*

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰۰	۴۱۰	۳۵۸,۱۲۲,۳۴۰	(۳۵۸,۲۹۵,۹۲۵)	(۶۴,۸۹۷)	(۲۳۸,۴۸۲)	۰
اسناد خزانه م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰۰	۱۵۰	۱۳۷,۰۰۲,۵۰۰	(۱۳۶,۶۷۱,۷۶۶)	(۲۴,۸۲۹)	۳۰۵,۹۰۵	۰
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰۰	۱۲۹	۱۲۴,۸۱۹,۰۰۰	(۱۲۴,۷۵۶,۵۷۶)	(۲۲,۶۱۹)	۳۹,۸۰۵	۰
اسناد خزانه م ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰۰	۱,۳۳۴	۱,۱۰۰,۳۷۰,۵۶۰	(۱,۰۸۸,۶۴۷,۹۰۰)	(۱۹۹,۴۳۱)	۱۱,۵۲۳,۲۲۹	۰
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۲۴۹,۸۳۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲۴۶,۹۷۲,۷۵۵,۶۹۲)	(۴۵,۲۸۲,۲۴۷)	۲,۸۱۵,۱۶۲,۰۶۱	۰
مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۹۵۴,۱۷۷,۶۱۷)	۰	۳۹,۰۴۵,۸۲۲,۳۸۳	۰
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۹,۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰)	۰	۳۵,۸۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۰
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	۱,۰۹۰,۰۰۰	۹۷۷,۶۳۱,۹۰۰,۰۰۰	(۹۹۷,۶۱۹,۷۱۹,۳۰۰)	(۷۲,۱۵۳,۳۹۹)	(۲۰,۰۵۹,۹۷۲,۵۹۹)	۰
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۰۳۰۵۱۰	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۷۹۴,۴۰۰,۰۰۰)	۰	۱۵,۲۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۰
مراجعه طبیعت سبز-کیمیا ۰۶۰۷۱۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۰,۰۳۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۳۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۷۴,۳۷۵,۰۰۰)	۰
سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱	۱۷۳,۲۵۰	۸۵۷,۲۰۷,۵۰۸,۰۰۰	(۸۴۸,۴۳۷,۷۶۹,۷۷۴)	(۴۵۷,۱۵۰,۹۳۷)	۸,۳۱۲,۵۸۷,۲۸۹	۰
جمع	۵,۲۹۰,۲۷۳	۵,۷۹۱,۳۹۲,۹۲۲,۴۰۰	(۵,۷۰۹,۷۰۴,۴۸۱,۹۵۰)	(۶۱۲,۰۸۵,۸۵۹)	۸۱,۰۷۶,۳۵۴,۵۹۱	۰

۳ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۶,۵۳۲	۸۷,۹۲۴,۵۱۰,۸۱۰	(۴۴,۸۲۱,۴۲۳,۳۶۹)	(۲۱۱,۰۱۸,۸۰۲)	۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹	۰
جمع		۸۷,۹۲۴,۵۱۰,۸۱۰	(۴۴,۸۲۱,۴۲۳,۳۶۹)	(۲۱۱,۰۱۸,۸۰۲)	۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹	۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
 پادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
۱۸ ۱	۴۰,۴۵۵,۵۵۲,۱۱۱ ریال	۰ ریال
۱۸ ۲	(۲۳,۵۹۰,۳۸۷,۲۱۷)	۰
۱۸ ۳	۱,۲۸۶,۰۳۱,۶۴۴,۲۶۷	۰
۱۸-۴	۱۴,۲۸۱,۷۰۵,۰۵۵	۰
	۱,۳۱۷,۱۷۸,۵۱۴,۲۱۶	۰

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سی بخشی خیره خلیج فارس ب	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۵۳۹,۳۷۵)	۰	۶۲۶,۸۶۰,۶۲۵	۰
صندوق سی سیند کارپزما-س	۱۵,۸۴۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۸۴,۶۴۰,۰۰۰	(۳۵۰,۳۱۱,۴۹۰,۴۹۴)	(۴۵۲,۷۷۵,۵۱۰)	۰	۳۰,۵۲۰,۳۷۳,۹۹۶	۰
صندوق سی سلام فارابی سهام	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۱۰,۴۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۲۰۶,۸۵۰,۸۶۰)	(۲۴۹,۹۲۰,۳۰۰)	۰	۱۰,۰۰۲,۴۲۸,۸۴۰	۰
صندوق سکه طلای کیان	۱,۱۴۷,۴۶۹	۲۲۴,۶۷۴,۴۳۰,۳۰۰	(۳۱۵,۹۲۹,۸۲۵,۵۸۵)	(۲۶۹,۶۰۹,۳۱۶)	۰	۸,۴۷۴,۹۹۵,۲۹۹	۰
صندوق سی صنایع دارما ۲ بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۶۸۷,۵۰۰)	۰	۴,۷۵۹,۳۱۲,۵۰۰	۰
صندوق سی ثروت سار دیا سهام	۱,۴۰۸,۷۴۷	۱۵,۱۵۸,۱۱۷,۷۲۰	(۱۴,۱۰۳,۸۱۱,۴۶۵)	(۱۸,۰۰۰,۲۶۵)	۰	۱۰,۳۶۳,۰۵,۹۹۰	۰
صندوق سی بخشی گستره فیروزه-ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۳۶۵,۰۰۰)	۰	۱,۱۲۳,۶۴۵,۰۰۰	۰
صندوق سی سهامی ثروت هومان سی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۲۴,۷۵۰,۰۰۰)	۰
صندوق سی سهامی سهام نگر کیمیا-س	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۰,۸۶۹,۹۹۹,۹۹۷)	(۹۱۸,۲۳۴,۳۷۵)	۰	۲۱,۴۶۱,۷۶۵,۶۲۸	۰
صندوق سی بخشی فلزات کیمیا-ب	۷۲,۱۳۰,۸۸۶	۸۳۱,۸۱۳,۳۷۷,۳۵۲	(۸۷۶,۱۱۶,۷۴۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۷۷۸,۳۸۶)	۰	(۴۵,۲۹۱,۱۴۱,۰۳۴)	۰
صندوق سی بخشی صنایع پادش سی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	۰	(۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	۰
صندوق سی ارزش افروز فولاد سهام	۱۴,۸۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۷۶۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۲۷)	(۱۷۹,۰۳۴,۳۸۸)	۰	۳۸۷,۱۲۶,۱۶۶	۰
صندوق سی پترو اندیشه صبا-بخشی	۹۰,۴۰۰,۸۵۸	۱۰۷,۰۴۲,۷۵۸,۷۲۰	(۹۹,۱۵۰,۱۹۰,۳۵۵)	(۱۲۷,۱۱۴,۴۶۲)	۰	۷,۷۶۶,۴۵۴,۰۰۱	۰
جمع		۳,۲۶۱,۵۷۹,۲۲۳,۹۹۲	(۳,۳۱۷,۲۴۷,۸۳۸,۰۰۳)	(۳,۸۷۵,۹۳۳,۸۷۸)	۰	۴۰,۴۵۵,۵۵۲,۱۱۱	۰

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نمرال و توسعه فارس	۱۲,۵۸۲,۲۲۳	۳۹۹,۹۸۸,۸۶۹,۱۷۰	(۴۲۴,۶۵۰,۵۷۹,۸۸۵)	(۳۷۹,۹۸۹,۴۲۶)	(۱,۹۹۹,۹۴۴,۳۴۶)	(۲۷۰,۴۱,۴۴۴,۴۸۷)	۰
پویا زرگان آتی هره	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۷۹۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰)	(۳۲۶,۶۰۶,۵۸۰)	(۱,۷۱۸,۹۸۲,۰۰۰)	۲,۵۵۰,۶۲۹,۴۲۰	۰
بالادش نفت پندرسایی	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۵۶۳,۹۸۰,۴۵۰)	(۲۹۰,۹۷۱,۷۰۰)	(۱,۵۳۱,۴۳۰,۰۰۰)	۹۰۰,۶۱۷,۸۵۰	۰
جمع		۱,۰۵۰,۰۷۱,۲۶۹,۱۷۰	(۱,۰۶۷,۴۱۳,۷۳۲,۳۳۵)	(۹۹۷,۵۶۷,۷۰۶)	(۵,۲۵۰,۳۵۶,۳۴۶)	(۲۳,۵۹۰,۳۸۷,۲۱۷)	۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م. بودجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	۶۰۵,۰۰۰	۵۷۷,۸۵۷,۲۸۰,۰۰۰	(۴۹۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۷۷۶,۶۳۲)	۸۱,۰۲۷,۵۲۳,۲۶۰	-
اسناد خزانه م. بودجه ۴۰۳۲۶۰۰۰	۳۶۲,۷۵۹	۳۰۴,۶۸۷,۴۵۱,۰۰۳	(۲۵۴,۷۲۸,۵۶۶,۰۲۹)	(۵۵,۲۲۴,۶۰۰)	۴۹,۸۹۳,۶۶۰,۲۷۴	-
اسناد خزانه م. بودجه ۴۰۵۲۰۰۰۰	۱۶۱,۰۷۰	۱۳۰,۴۷۷,۲۳۰,۶۲۰	(۱۰۸,۷۲۸,۸۷۶,۰۰۱)	(۲۳,۶۴۹,۰۱۶)	۲۱,۷۲۴,۸۰۵,۶۰۳	-
اسناد خزانه م. بودجه ۴۰۸۱۴۰۰۰	۱,۴۹۵,۹۲۶	۱,۴۵۳,۹۰۵,۴۳۸,۶۶۰	(۱,۲۶۳,۶۶۱,۰۴۶,۰۳۹)	(۲۶۳,۵۲۰,۲۶۱)	۱۹۰,۹۸۰,۸۷۳,۲۶۰	-
مراجعه عام دولت ۱۳۳ ش. خ. ۴۱۱۱۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۸۸,۲۸۰,۰۰۰	(۲۷۷,۱۲۷,۴۵۲,۱۷۰)	(۵۰,۷۲۹,۷۵۱)	۲,۷۱۰,۰۹۸,۰۷۹	-
مراجعه عام دولت ۱۳۴ ش. خ. ۳۰۹۰۷۰۰	۲,۶۱۵,۰۰۰	۲,۶۱۲,۰۶۵,۹۷۰,۰۰۰	(۲,۶۰۶,۵۴۳,۰۰۶,۶۷۵)	(۴۷۳,۲۳۶,۹۵۷)	۵۰,۴۸۲,۲۶۳,۶۸۸	-
مراجعه عام دولت ۱۴۰ ش. خ. ۵۰۵۰۴۰۰	۱,۱۱۴,۰۰۰	۹۸۴,۶۶۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۹۱۰,۸۸۷,۴۶۹)	(۱۷۸,۴۷۰,۴۵۹)	(۱۶,۴۲۴,۷۵۷,۹۲۸)	-
مراجعه سپید مطهر انتخاب ۶۰۷۷۹۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	-	-
مراجعه داروک کیمیا ۷۰۹۰۴۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه م. بودجه ۵۰۰۲۲۵۰۰۰	۲۷۷,۶۶۴	۱۷۲,۸۶۵,۲۷۶,۴۸۰	(۱۶۹,۲۴۸,۴۰۵,۳۴۰)	(۳۱,۳۳۱,۸۳۱)	۳,۴۸۵,۳۳۹,۰۰۹	-
اسناد خزانه م. بودجه ۵۰۰۹۲۳۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۴۲,۶۳۱,۲۰۰	(۲۶۹,۱۴۸,۰۴۲,۰۵۵)	(۵۶۵,۰۳۲,۵۲۲)	۴۲,۵۳۸,۰۸۵,۷۹۲	-
مراجعه مینکران گلدیران ۶۰۹۱۹۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	-
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	-
سلف موزی نیروی برق حرارتی ۴۰۱۰۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	۳,۲۲۹,۴۰۳,۳۳۰,۰۰۰	(۲,۷۹۹,۴۱۴,۷۵۳,۶۳۶)	(۲,۳۴۱,۱۷۲,۴۱۴)	۴۲۷,۴۴۴,۴۰۳,۳۶۰	-
تکوک اجاره سرمد ۳۰۰۶۲۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
مراجعه بورا تپ گستر کیمیا ۷۰۱۰۶۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۰۲,۱۵۶,۲۵۰)	-
اسناد خزانه م. بودجه ۴۰۹۱۰۰۰۰	۴,۷۶۲,۰۰۰	۳,۴۶۳,۳۶۳,۷۶۴,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۵۲۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۶۲۱,۰۲۸,۴۳۲)	۴۲۵,۲۱۴,۴۲۵,۵۶۵	-
اسناد خزانه م. بودجه ۵۰۰۷۲۰۰۰۰	۶۱۶,۸۱۷	۳۳۶,۹۷۳,۹۱۲,۰۸۷	(۲۹۲,۲۶۷,۲۲۱,۱۴۸)	(۶۱,۰۷۶,۵۲۲)	۴۴,۶۴۵,۶۱۴,۴۱۷	-
اسناد خزانه م. بودجه ۵۰۰۹۱۶۰۰۰	۲۳۶,۳۰۷	۱۲۹,۱۲۵,۲۳۴,۰۰۱	(۱۲۷,۰۴۵,۶۶۰,۵۸۰)	(۲۳,۴۰۳,۹۴۹)	۲۰,۵۶۱,۶۹۰,۴۸۱	-
اسناد خزانه م. بودجه ۵۰۰۱۳۰۰۰۰	۳۵۴,۵۲۲	۱۸۸,۵۴۴,۷۹۹,۶۰۰	(۱۸۵,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۹)	(۳۴,۱۷۱,۹۳۲)	۲,۶۵۲,۵۲۳,۷۴۹	-
اسناد خزانه م. بودجه ۵۰۱۱۱۲۰۰۰	۲۴۴,۰۱۳	۱۶۷,۸۶۰,۳۷۱,۸۷۰	(۱۶۵,۹۹۷,۹۰۸,۶۸۹)	(۲۳,۱۷۴,۶۹۲)	۱,۸۳۹,۲۸۸,۴۸۹	-
تکوک اجاره فارس ۰۰۰۷ بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
مراجعه بلور نیوری کیمیا ۶۰۰۲۰۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۲۹۹,۹۶۸,۷۵۰)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۲۰,۵۹۳,۷۵۰)	-
مراجعه عام دولت ۱۷۲ ش. خ. ۵۰۶۲۲۰۰۰	۴,۷۲۲,۸۸۳	۴,۵۰۴,۵۸۲,۵۶۵,۹۴۸	(۴,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۴,۹۷۰)	(۸۱۶,۴۵۵,۵۹۰)	۳,۷۶۶,۱۲۵,۲۸۸	-
جمع		۳۳,۲۷۰,۷۹۸,۲۳۵,۴۷۸	(۳۱,۹۷۶,۹۸۰,۳۷۹,۷۱۰)	(۷,۷۸۶,۲۱۱,۴۹۰)	۱,۲۸۶,۰۳۱,۶۴۴,۲۶۷	-

۴- سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۶,۵۳۲	۳۸۰,۳۶۴,۰۴۰,۰۰۰	(۳۶۵,۱۶۹,۴۶۱,۲۴۹)	(۹۱۲,۸۷۳,۶۹۶)	۱۴,۲۸۱,۷۰۵,۰۵۵	-
جمع		۳۸۰,۳۶۴,۰۴۰,۰۰۰	(۳۶۵,۱۶۹,۴۶۱,۲۴۹)	(۹۱۲,۸۷۳,۶۹۶)	۱۴,۲۸۱,۷۰۵,۰۵۵	-

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
۱- سود اوراق با درآمد ثابت	۲,۸۱۵,۸۳۴,۶۴۶,۳۷۶	۰
۲- سود ناشی از تعهد پذیره نویسی	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳	۰
۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۸۲۲,۷۰۱,۷۸۱,۰۱۰	۲۰۰,۹۹۰,۴۷۴,۲۷۱
	<u>۶,۶۵۷,۶۹۵,۶۴۱,۷۸۹</u>	<u>۲۰۰,۹۹۰,۴۷۴,۲۷۱</u>

۱۹- ۱ سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده پورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال
اوراق اجاره		
صکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۳۱۸,۱۹۸,۳۸۵,۵۲۳
صکوک اجاره سرمد ۰۶-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۲۸,۴۲۷,۵۰۴,۸۱۹
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۹۲۸,۴۶۵,۳۹۴,۷۸۶
جمع		<u>۱,۴۷۵,۰۹۱,۲۸۵,۱۲۸</u>
اوراق مرابحه		
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش ۰۵-۶۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۶۸,۴۱۹,۷۸۵,۰۸۲
مرابحه پلورنوری کیمیا ۰۴-۶۰۴	۱۴۰۶/۰۴/۰۳	۲۴,۷۰۹,۸۰۶,۰۴۶
مرابحه پوراقلب گستر-کیمیا ۱۰۶-۷۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۱۱۷,۸۸۵,۱۰۹,۲۹۳
مرابحه میتکران گلدریان ۱۹۹-۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۱۹	۲۰۷,۱۱۲,۷۸۸,۳۸۷
مرابحه داروک-کیمیا ۰۴-۷۰۹	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳,۶۵۵,۱۷۷,۴۷۷
مرابحه سپید مطهرانتخاب ۱۹۰۶-۷۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۹	۳۱۴,۲۳۹,۴۱۰,۲۶۲
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش ۰۵-۵۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۳۳,۱۹۵,۳۵۰,۶۴۱
مرابحه طبیعت سبز-کیمیا ۱۰۷-۶۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۲,۹۲۹,۴۲۸,۰۸۲
مرابحه عام دولت ۱۳۴-ش ۰۹-۳۰۹	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲۰۰,۶۹۶,۲۶۹,۶۹۱
مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش ۰۵-۳۰۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۵۱,۸۶۸,۳۷۷,۸۶۶
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش ۱۱-۴۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۲,۲۷۴,۷۶۲,۴۰۱
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش ۱۲-۳۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۲۸,۵۵۶,۵۰۷,۹۷۴
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش ۰۵-۳۰۵	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۷۹,۵۳۰,۳۱۳,۳۱۸
مرابحه عام دولت ۹۶-ش ۱۴-۳۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۷۳,۲۹۱,۶۳۴,۸۶۰
جمع		<u>۱,۲۴۷,۳۶۴,۶۲۱,۲۸۰</u>
اوراق سلف		
شرکت سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱		۹۳,۳۷۸,۷۳۹,۹۶۸
جمع		<u>۲,۸۱۵,۸۳۴,۶۴۶,۳۷۶</u>

۱۹- ۲ درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
شرکت سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳
جمع	<u>۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳</u>

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳		تاریخ سرمایه گذاری		نام
خالص سود	ریال	هزینه تنزیل	ریال	مبلغ سود	ریال	
۰	۳۹,۲۱۷,۳۱۲,۶۲۷	۰	۳۹,۲۱۷,۳۱۲,۶۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۰۵۳۲۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۵۱۱	سپرده کوتاه مدت - موسسه اعتباری ملل
۰	۱۰,۱۱۷,۲۵۶,۰۳۳	۰	۱۰,۱۱۷,۲۵۶,۰۳۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۵۲۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۳۱	سپرده کوتاه مدت - بانک گردشگری
۰	۲۳,۰۰۰	۰	۲۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۳۷۸۸۱۰۰۱۷۰۳۶۸۳۹۱	سپرده کوتاه مدت - بانک پاسارگاد
۰	۱,۱۴۲,۶۹۲	۰	۱,۱۴۲,۶۹۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۸۴۸۵۰۷۱۶۲۳۳۵۱	سپرده کوتاه مدت - بانک اقتصاد نوین
۹,۵۸۹,۱۱۵,۹۲۸	۱۶,۸۵۹,۵۸۹,۰۵۴	۰	۱۶,۸۵۹,۵۸۹,۰۵۴	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۱	سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
۱۹,۵۴۵,۹۷۶,۰۶۲	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۲۰۲۲۸۳۷۱۶۲۳۳۵۱	سپرده بلند مدت - بانک اقتصاد نوین
۱۹,۹۱۳,۶۸۰,۰۵۹	۳۳,۲۸۷,۶۷۳,۲۰۹	۰	۳۳,۲۸۷,۶۷۳,۲۰۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۱۷۷	سپرده بلند مدت - موسسه اعتباری ملل
۷۶,۹۳۱,۵۰۶,۸۳۶	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۶۲۶۱۲۵۹۴۴۱	سپرده بلند مدت - بانک تجارت
۷۵,۰۱۰,۱۹۵,۳۸۶	۲۲۲,۲۱۴,۴۰۲,۸۳۳	۰	۲۲۲,۲۱۴,۴۰۲,۸۳۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۱۵۸۱۴۰۵۱۴۸۳۵۲۳۱	سپرده بلند مدت - بانک گردشگری
۰	۱۴,۰۳۷,۵۶۰,۸۶۸	(۱۷,۲۳۴,۷۲۵)	۱۴,۰۵۴,۷۹۵,۵۹۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۰۵۳۲۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۲۸۱	سپرده بلند مدت - موسسه اعتباری ملل
۰	۶,۱۴۱,۰۵۸,۱۱۸	(۱۱,۶۸۱,۶۶۷)	۶,۱۵۲,۷۳۹,۷۸۵	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۲	سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
۰	۵۹,۰۸۸,۰۱۳,۷۳۳	۰	۵۹,۰۸۸,۰۱۳,۷۳۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۳	سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
۰	۴۲,۵۴۲,۵۸۱,۴۷۰	۰	۴۲,۵۴۲,۵۸۱,۴۷۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۳۱۳۰۰۹۱۵۵۵۲۱۳	سپرده کوتاه مدت - بانک سپه
۰	۱,۳۶۰,۸۲۱,۹۲۸	۰	۱,۳۶۰,۸۲۱,۹۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۴۰۱۰۸۳۶۵۹۷۱۶۰۸	سپرده بلند مدت - بانک پارسیان
۰	۴,۵۸۵,۴۸۹,۰۲۹	(۷,۶۶۱,۶۶۲)	۴,۵۹۳,۱۵۰,۷۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۴۰۱۰۸۳۶۸۰۶۵۶۰۶	سپرده بلند مدت - بانک پارسیان
۰	۱۳,۷۵۴,۷۹۴,۵۳۱	۰	۱۳,۷۵۴,۷۹۴,۵۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۴۰۱۰۸۳۷۹۱۱۷۶۰۴	سپرده بلند مدت - بانک پارسیان
۰	۴۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۶۹	۰	۴۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۶۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۶۲۶۱۲۵۹۴۴۰۱۹	سپرده بلند مدت - بانک تجارت
۰	۱۷,۱۴۰	۰	۱۷,۱۴۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۰۲۱۸۴۳۲۸۶۲۰۰۸	سپرده کوتاه مدت - بانک صادرات
۰	۹,۶۹۱	۰	۹,۶۹۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۹۹۷۸۴۳۵۳۳۴۶	سپرده کوتاه مدت - بانک ملت
۰	۴۰,۶۴۳,۸۳۵,۶۳۶	۰	۴۰,۶۴۳,۸۳۵,۶۳۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰۴۰۶۹۷۴۷۳۶۰۰۲	سپرده بلند مدت - بانک صادرات
۰	۳۸,۸۲۱,۹۲۰,۶۹۸	۰	۳۸,۸۲۱,۹۲۰,۶۹۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۹۹۷۹۶۵۲۹۰۹	سپرده بلند مدت - بانک ملت
۰	۲۷,۴۶۸,۴۹۳,۱۶۹	۰	۲۷,۴۶۸,۴۹۳,۱۶۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۴۰۱۰۸۳۹۱۱۸۶۶۰۹	سپرده بلند مدت - بانک پارسیان
۰	۶,۸۱۵,۷۵۳,۴۴۲	۰	۶,۸۱۵,۷۵۳,۴۴۲	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۴۰۱۰۸۳۹۱۲۵۶۶۰۵	سپرده بلند مدت - بانک پارسیان
۰	۲۵,۳۰۲,۰۵۴,۸۰۴	۰	۲۵,۳۰۲,۰۵۴,۸۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۳۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۲۹۴	سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
۰	۲۷,۷۳۴,۳۴۶,۵۷۵	۰	۲۷,۷۳۴,۳۴۶,۵۷۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۲۰۲۲۸۳۷۱۶۲۳۳۵۲	سپرده بلند مدت - بانک اقتصاد نوین
۰	۱۱,۳۵۹,۵۸۹,۰۴۴	۰	۱۱,۳۵۹,۵۸۹,۰۴۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۴۰۱۰۸۴۱۶۰۷۹۶۰۵	سپرده بلند مدت - بانک پارسیان
۰	۲۷,۹۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۰	۲۷,۹۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۲۰۲۲۸۳۷۱۶۲۳۳۵۳	سپرده بلند مدت - بانک اقتصاد نوین
۲۰۰,۹۹۰,۴۷۴,۲۷۱	۷۱۰,۹۸۶,۵۱۶,۰۳۹	(۳۶,۵۷۸,۰۵۴)	۷۱۱,۰۲۳,۰۹۴,۰۹۳			نقل به صفحه بعد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

25

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

٢٩

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۰ سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سایر درآمد	۱-۲۰	۱,۵۵۰,۶۵۸,۳۵۶
تعدیل کارگرداری	۲-۲۰	۶۷۷,۰۰۵,۸۳۸
	۲,۲۲۷,۶۶۴,۱۹۴	-

۱- ۲۰ - سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و تخفیف کارمزد کارگزاری و سود سمرکه های بانکی است.

۲- ۲۰ - مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سر رسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی رویا افلیس	-	مراجعه شرکت سپید منظر انتحاب	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۳۷,۰۷۱,۱۳۱	۲۳٪	۳۰.۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پادش	-	سلف مولزی استاندارد برق شرکت مافز تخصصی تولید نیروی برق حرارتی	۵۷,۰۰۰	۳,۹۹۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۲۵,۹۷۲,۷۳۶	۲۰٪	۳۳.۵
تأمین سرمایه کمیا	مدیر صندوق	مراجعه شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مینکران گلدیران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۹,۰۳۰,۶۹۴	۲۳٪	۲۹.۸٪
تأمین سرمایه کمیا	مدیر صندوق	اجاره شرکت سرمایه گذاری اهداف	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۵۷,۲۸۷,۱۸۱	۲۳٪	۳۱٪
تأمین سرمایه کمیا	مدیر صندوق	سکوک اجاره سرمد ۶۲-۳ ماهه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۲۹,۳۹۸,۸۹۸	۲۳٪	۳۶٪
تأمین سرمایه کمیا	مدیر صندوق	مراجعه پورآفتاب گستر-کمیا ۱۰۶-۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۵,۳۵۵,۱۹۲	۲۳٪	۳۷٪
تأمین سرمایه کمیا	مدیر صندوق	سکوک اجاره فارس ۰۰۷- بیون شامی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۱,۵۱۲,۶۰۰	۲۳٪	۳۷.۵۰٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۱۶,۳۹۷,۳۲۶,۶۵۳	۱,۵۶۰,۳۳۳,۹۶۴
۱,۷۹۵,۹۶۹,۶۲۴	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰
۹۰,۵۲۶,۱۹۴,۳۸۰	۲,۴۸۵,۵۹۹,۵۹۹
۷۵۳,۹۸۸,۸۶۳	۹۷,۷۳۹,۵۹۰
۲۰۹,۴۷۳,۴۷۹,۴۱۹	۴,۳۰۷,۹۵۶,۷۱۳

مدیر

معاونی

بازارگردان

حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۳۶,۷۴۷,۰۵۰	۱۵,۴۱۵,۱۲۲
۱۸,۱۲۲,۳۵۶	-
۱۷۸,۶۴۲,۹۷۹	۳,۷۶۹,۶۳۳
۶۶۸,۰۴۰,۵۴	-
۳,۰۴۱,۵۱۱,۵۹۹	۸۰,۴۵۲,۳۴۷
۲,۵۲۹,۱۱۶,۴۸	۱۱۵,۷۱۹,۱۲۵
۴۱۵,۶۹۷,۶۴۶	-
۶,۷۲۸,۷۶۸,۴۸۵	۲۳۵,۸۶۱,۷۵۵
۸۹,۳۳۵,۱۲۲	۱,۹۳۸,۵۰۰
۱۱۶,۰۳۴,۰۱۲	-
-	۳۰۱,۱۴۸,۹۵۹
۱۳,۳۲۱,۳۶۴,۹۵۱	۷۴۴,۳۰۵,۴۴۰

هزینه تبلیغات

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه اعتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آوتمان نرم افزار

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه بوم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه کارمزد کارگزاری

هزینه اصفیه

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۴ - هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۴۸۳,۶۰۴,۶۲۹	۰
۴۸۳,۶۰۴,۶۲۹	۰

هزینه تسهیلات

مع

۲۵ - تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳
ریال
۱۳,۴۶۰,۵۸۶,۴۸۴,۹۵۹
(۵,۲۸۲,۲۵۴,۲۲۶,۸۸۲)
۸,۱۷۸,۳۳۲,۲۵۸,۰۷۷

مع

۲۶ - تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی به استثنای موارد مربوط به اوراق اختیار فروش تبعی به شرح ذیل می باشد .

تعداد	تاریخ اعمال	قیمت اعمال هر سهم
۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	۱۰,۳۵۲

نام شرکت سرمایه پذیر

پالاس نفت بندرعباس

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	عادی	۲۹۰,۵۱۸	۰.۰۲	۴,۴۳۴,۶۱۰	۰.۲۱۰
دارنده واحد ممتاز	گروه مالی کیمیا مس ایرانیان	مؤسس	ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه کیمیا	بازارگردان	عادی	۹۷,۵۱۸,۲۰۰	۵.۰۴	۱۹۸,۴۴۴,۰۲۶	۹.۴۱۱
گروه مدیران سرمایه گذاری	حامد تاجمیر رباحی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۷۵۲	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
گروه مدیران سرمایه گذاری	متین فروزانه	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
گروه مدیران سرمایه گذاری	سید جلال هاشمی نسب	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۲۵۹	۰.۰۰	۴۶,۱۶۱	۰.۰۰۲
جمع				۱۰۷,۹۳۹,۷۲۹	۵.۵۸	۲۱۳,۰۲۴,۷۹۷	۱۰.۱۰

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۱۰۰,۱۳۷,۹۲۵,۷۴۷)	طی دوره مالی	۱۱۶,۳۹۷,۳۲۶,۶۵۳	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه کیمیا
(۸۲۱,۶۷۹,۰۸۱)	طی دوره مالی	۱,۷۹۵,۹۶۹,۶۲۴	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۲۳۶,۹۸۸,۵۵۲)	طی دوره مالی	۷۵۳,۹۸۸,۸۶۲	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند
(۷۵,۰۳۹,۰۲۵,۲۸۷)	طی دوره مالی	۹۰,۵۲۶,۱۹۴,۲۸۰	کارمزد ارکان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه کیمیا
۶,۱۴۰,۱۵۵,۹۵۷	طی دوره مالی	۲۹,۴۸۰,۸۲۵,۳۸۵,۹۹۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری ارگ هومن
(۱۲,۲۳۰)	طی دوره مالی	۱۷,۴۶۳,۱۴۸,۳۴۴,۳۵۹	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری صبا تامین
(۱۷۰,۰۹۵,۴۷۴,۹۴۰)		۴۷,۱۵۳,۴۴۷,۲۰۹,۷۷۰	جمع		

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تصویب صورت مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.