

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

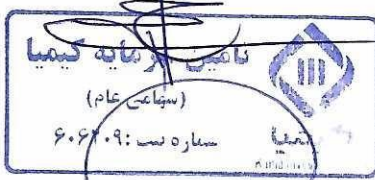
با سلام و احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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:

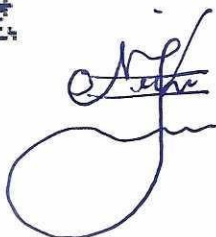
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۶	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ارایه 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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تامین سرمایه کیمیا	محمد جواد شیخ	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	 





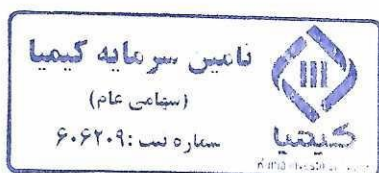
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۶۶,۳۱۰,۲۸۵,۰۰۰	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰
۶ سرمایه گذاری در سپرده کلایبی	۷۷۱,۶۲۷,۳۰۷,۶۳۵	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹
۷ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۸,۷۹۲,۵۲۵,۵۰۷,۱۲۱	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶
۸ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۷,۶۱۴,۱۲۰,۸۳۹,۵۱۷	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱
۹ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۷,۸۱۱,۸۷۹,۵۹۸,۷۴۲	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱
۱۰ حساب های دریافتنی	۳۲۷,۲۲۲,۰۹۹,۷۴۴	۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰
۱۱ جاری کارگزاران	.	۷۰,۴۴۷,۲۶۶
۱۲ سایر دارایی ها	۱,۵۹۱,۸۶۵,۹۷۱	۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴
۱۳ موجودی نقد	۲۹۲,۰۲۱,۴۰۳,۹۴۰	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲
جمع دارایی ها	۸۶,۱۷۷,۲۹۸,۹۰۷,۶۷۰	۹۵,۲۱۷,۱۵۸,۹۶۹,۸۴۹
بدهی ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۶۵۹,۴۰۰,۳۱۱	.
۱۴ پیش دریافت اوراق	۸۳,۰۰۸,۵۲۹,۸۹۵	.
۱۵ بدهی به ارکان صندوق	۳۵۰,۶۸۴,۶۲۵,۴۶۷	۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸
۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸,۵۵۱,۰۶۹,۴۱۳	۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶
جمع بدهی ها	۴۴۲,۹۰۳,۶۲۵,۰۸۶	۳۳۹,۷۱۴,۱۸۷,۵۰۴
۱۷ خالص دارایی ها	۸۵,۷۳۴,۳۹۵,۲۸۲,۵۸۴	۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۵,۳۸۹	۱۴,۳۶۰

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 گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

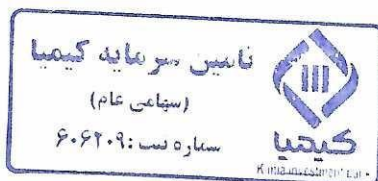
یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۴۷,۱۱۱,۵۸۰,۵۹۷	۱۶,۶۶۲,۲۹۸,۹۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۷۴۲,۹۷۹,۳۲۰,۴۱۸	۲۱۳,۴۱۷,۰۶۰,۶۳۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۴۶۰,۷۲۲,۸۴۲,۴۹۶	۱,۳۹۳,۴۲۳,۴۳۹,۵۰۱
سایر درآمدها	۶,۸۳۶,۸۷۴,۲۹۱	۱,۶۹۳,۲۶۴,۷۵۲
جمع درآمدها	۷,۴۵۷,۶۵۰,۶۱۷,۸۰۲	۱,۶۲۵,۲۰۶,۰۶۳,۸۳۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۷۵,۴۶۹,۱۶۰,۳۹۱	۳۵,۹۴۷,۶۸۴,۲۷۲
سایر هزینه ها	۸,۵۸۳,۴۹۷,۰۲۱	۳۹۸,۱۳۴,۶۳۵
جمع هزینه ها	۱۸۴,۰۵۲,۶۵۷,۴۱۲	۳۶,۳۴۵,۸۱۸,۹۰۸
سود قبل از هزینه مالی	۷,۲۷۳,۵۹۷,۹۶۰,۳۹۰	۱,۵۸۸,۸۶۰,۲۴۴,۹۳۹
هزینه مالی	۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	-
سود خالص	۷,۲۷۲,۹۴۰,۴۲۶,۱۴۳	۱,۵۸۸,۸۶۰,۲۴۴,۹۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱ درصد)	۶.۸۶	۶.۷۴
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲ درصد)	۸.۴۹	۷.۰۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۲۲	۲۲,۸۹۳,۷۲۰,۵۵۲,۲۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۳۲۲,۹۱۵,۷۳۳	۳,۰۳۶,۴۹۰,۸۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۳۵۸,۵۸۷,۷۱۱)	(۴,۷۷۷,۴۵۳,۸۷۰,۰۰۰)
سودخالص	-	۱,۵۸۵,۲۷۸,۲۴۴,۹۳۹
تعدیلات	-	(۲۶۹,۰۳۸,۱۲۵,۸۷۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۵۷۱,۲۱۶,۳۵۴	۲۲,۴۵۸,۹۹۸,۶۳۱,۳۱۵

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص داراییهای پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا که صندوقی قابل معامله در بازار با نماد اونیکس است. سرمایه گذاری با درآمد ثابت محسوب می شود، و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ تحت شماره ۵۵۸۹۴ به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۰۹۶۱۳ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و تحت شماره ۱۲۱۵۹ 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 ۱۲۲/۱۳۵۰۲۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ 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 و شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس kimiafund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۲ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
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

شرکت تامین سرمایه کیمیا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۶۲۰۹ نزد و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۹۱۸۴۵ 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 و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ 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 و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵-۲- بازارگردان صندوق

شرکت تامین سرمایه کیمیا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۶۲۰۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۹۱۸۴۵ 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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- 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.

۱-۱-۴- 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.

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، 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.

۴-۲- 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 ۴ 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 ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف 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 تصویب مجمع صندوق؛

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۸.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۷۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه مطابق با قرارداد نرم افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق؛
گذاری واحدهای هزینه سپرده گذاری صندوق سرمایه	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع؛

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان 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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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.

۵-۴-مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها 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 دارایی 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 آن ها 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 میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱- ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
استخراج کانه های فاری	۳۴۴,۹۹۴,۹۹۳,۰۰۰	۵۶۶,۳۱۰,۲۸۵,۰۰۰	۳۴۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰
	۳۴۴,۹۹۴,۹۹۳,۰۰۰	۵۶۶,۳۱۰,۲۸۵,۰۰۰	۳۴۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کالایی شمش طلا	۳۴۴,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۷۷۱,۶۲۷,۳۰۷,۶۳۵	۳۴۴,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۷۷۱,۶۲۷,۳۰۷,۶۳۵
جمع	۳۴۴,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۷۷۱,۶۲۷,۳۰۷,۶۳۵	۳۴۴,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۷۷۱,۶۲۷,۳۰۷,۶۳۵

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری سهام (کریس)	۱۵,۸۵۱,۹۷۰,۹۱۰	۲۱,۱۵۵,۶۰۸,۱۹۷	۲۱,۴۱۱,۱۹۳,۷۱۷	۰,۳۶
صندوق سرمایه گذاری سهام (اساس)	۷۵,۰۲۸,۱۲۰,۹۰۹	۸۲,۳۱۹,۷۵۱,۲۵۰	۸۹,۰۲۳,۹۱۹,۵۹۷	۰,۵۱
صندوق سکه دولتی کبان (کوبر)	۸۸,۱۹۴,۸۹۷,۶۴۵	۱۷۹,۳۸۲,۱۲۸,۸۲۵	۲۸۸,۱۴۷,۵۲۸,۱۵۲	۴,۸۷
صندوق طلای عیار معد (عسار)	۴۲,۳۲۷,۵۸۴,۸۰۷	۲۲,۳۱۷,۲۸۷,۵۱۹	-	-
صندوق سرمایه گذاری سهام (سرو)	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۰۸	۲۵۲,۳۳۸,۸۱۸,۷۰۱	۲۴۸,۹۵۷,۹۴۷,۷۰۰	۴,۲۱
صندوق سرمایه گذاری طلا کپریا (کپریا)	۲۱,۲۵۸,۸۶۰,۰۹۹	۲۰,۷۶۸,۹۵۷,۴۴۲	-	-
صندوق سرمایه گذاری طلا بانا - مختلط (زئون)	۷۱۱,۷۰۵,۳۲۶,۵۸۷	۷۴۲,۹۲۳,۳۲۳,۷۳۹	۲۱۹,۶۴۴,۶۷۰,۴۷۵	۳,۷۱
صندوق سرمایه گذاری سهام (اسلام)	۳۰۰,۲۰۶,۸۵۰,۸۶۰	۲۵۰,۸۶۱,۷۴۷,۵۰۰	۲۵۶,۵۲۲,۲۱۷,۷۰۰	۴,۲۳
صندوق سرمایه گذاری برابلی سهام (برابلی)	۵۵,۵۸۵,۵۹۹,۴۴۲	۶۶,۷۰۰,۶۲۴,۳۷۸	۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۴۲	۱,۱۱
صندوق سرمایه گذاری طلا (آلین)	۳۳,۴۷۴,۴۰۵,۴۰۴	۵۹,۸۱۰,۴۴۱,۱۹۹	۴۸,۱۸۲,۴۹۳,۸۳۱	۰,۸۱
صندوق سرمایه گذاری سهام (پروضا)	۹۹,۱۵۰,۱۹۰,۲۵۵	۱۲۶,۰۸۲,۹۴۸,۲۵۵	۱۴۰,۵۹۸,۹۹۹,۲۴۶	۲,۳۸
صندوق سرمایه گذاری طلا کیمیا (آدرین)	۱,۳۴۷,۴۴۶,۰۱۲,۲۲۷	۱,۶۷۹,۹۵۷,۶۷۴,۴۴۸	۲,۶۲۸,۶۶۶,۰۵۰,۵۲۸	۱,۳۳
صندوق سرمایه گذاری طلا (خارج)	۳۵,۴۴۱,۰۶۴,۰۰۰	۴۱,۷۴۳,۳۷۰,۸۱۲	۴۱,۷۰۷,۴۱۳,۵۶۲	۰,۷
صندوق سرمایه گذاری طلا (نارین)	۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۴۷	۱۷۵,۳۹۰,۰۹۵,۵۳۱	۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶	۲,۹۹
صندوق سرمایه گذاری سهام (نوس)	۶۲۲,۰۸۱,۲۶۱,۶۵۵	۸۴۱,۸۳۴,۶۹۵,۲۶۹	۸۶۴,۵۱۸,۶۶۳,۵۳۱	۳
صندوق سرمایه گذاری طلا (رحمت)	۴۷,۷۶۳,۵۲۶,۹۲۹	۵۱۰,۹۳,۸۳۹,۵۳۹	۵۷,۶۸۵,۳۹۷,۸۹۲	۰,۹۷
صندوق سرمایه گذاری طلا (نندار)	۳۰,۳۹,۹۸۵,۳۴۷,۳۹۵	۲,۱۵۱,۲۲۴,۵۲۲,۲۶۸	-	-
صندوق سرمایه گذاری طلا (نارنج)	۱۰,۴۱۰,۱۳۲,۵۲۲,۰۴۵	۱۰,۱۰۱,۷۴۵,۴۲۸,۸۸۹	-	-
صندوق سرمایه گذاری طلا (سروفراس)	۱۱۰,۰۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۶۲۳,۰۰۰,۱,۷۵۰	۱۴۷,۱۷۰,۰۰۰,۲۷,۸۱۲	۲,۴۹
صندوق سرمایه گذاری طلا (سراسا)	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۶۱,۵۳۷,۵۰۰	۱۲۹,۳۵۶,۳۰۶,۸۷۵	۲,۱۹
صندوق سرمایه گذاری طلا (هومال)	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۳۵۲,۱۵۶,۴۵۰	۱۲۰,۷۵۶,۴۲۱,۲۵۰	۲,۰۴
صندوق سرمایه گذاری طلا (نیزو)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۶۷۰,۱۹۹,۰۶۲	۱۹۳,۵۲۱,۰۰۹,۲۷۵	۳,۲۵
صندوق سرمایه گذاری طلا (سینا)	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۱۱,۶۵۰,۰۰۰	۵۹,۴۷۹,۲۸۴,۳۷۵	۱
صندوق سرمایه گذاری طلا (سینو)	۵۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۲۳,۵۷۶,۰۰۰	۱,۲۲
صندوق سرمایه گذاری طلا (سینو)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۹۱,۲۷۸,۱۲۵	۴۹,۹۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۰,۸۴
صندوق سرمایه گذاری طلا (سینو)	۱۱۴,۵۱۲,۲۸۰,۰۳۶	۱۲۳,۳۶۵,۳۷۸,۵۸۲	-	-
جمع	۷,۵۴۱,۴۲۵,۲۷۶,۷۵۰	۸,۷۹۲,۵۲۵,۵۰۷,۱۲۱	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶	۶,۲۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۲۷,۶۱۴,۱۲۰,۸۳۹,۵۱۷	۸-۱
۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۲۷,۶۱۴,۱۲۰,۸۳۹,۵۱۷	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال							
۰.۰۳	۲۹۱,۳۰۸,۲۱۳,۵۶۰	سپرده موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۸۸,۰۶۷,۴۰۶,۷۱۴	۰	۰	۰
۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سپرده بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سپرده بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۰.۰۰	۷۰۵,۷۵۴	سپرده بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۷۱۴,۴۵۵	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۷۰۳,۸۶۸	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۴,۵۴۸,۷۱۵,۷۵۴	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک خاورمیانه	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک سینا	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۱,۰۳۳,۵۹۳	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۳۷۳,۶۲۵	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک تجارت	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰۵	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۱۱,۴۹۶,۶۰۴,۵۰۸	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲,۱۸۸,۱۷۴	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۱۲	۰	۰
۰.۰۰	۲۴,۵۰۸,۸۹۹,۵۸۸	سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۰	۰.۳	۰	۰
۰.۰۰	۱,۶۶۷,۹۳۵,۹۸۳	سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۱۲	۰	۰
۰.۰۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰۵	۰	۰
۰.۰۴	۳۹۷,۷۸۷,۳۵۴,۸۸۵	جمع و انتقال به صفحه بعد			۴,۶۳۴,۱۱۹,۱۳۸,۶۹۱	۲.۱۳		

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

14.3/12/3.

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه 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:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹,۸۹۲,۱۱۷,۶۵۹,۵۴۹	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۲۷
۲- اوراق اجاره	۱۲,۹۶۷,۷۵۴,۸۷۶,۸۳۵	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۲۶,۳۳۱
۳- اوراق مرابحه	۲۴,۶۰۵,۱۲۰,۶۹۳,۳۵۸	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۹۳۳
۴- اوراق تسهی	۳۴۴,۹۹۶,۹۹۳,۰۰۰	۳۴۴,۱۰۴,۰۳۸,۲۰۰
	۴۷,۸۱۱,۸۷۹,۵۵۸,۷۴۲	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱

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

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	حالی ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	حالی ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۵۱۷,۹۰۰,۶۹۹	-	۱۲۰,۳۶۷,۴۰۶,۱۴۳	۰.۰۰۰	۱۳۷,۶۷۲,۰۱۸,۰۰۰	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۷,۰۰۵,۶۶۰,۵۸۰	-	۱۶۰,۵۷۷,۱۸۰,۷۶۶	۰.۰۰۰	۱۳۹,۱۵۷,۳۳۳,۱۰۹	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۱/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۵,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۸	-	۲۰۵,۵۸۵,۴۹۰,۸۷۲	۰.۰۰۰	۲۰۳,۱۲۴,۵۲۵,۱۹۴	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۲,۳۶۷,۲۲۱,۲۱۸	-	۴۰۳,۶۶۱,۰۵۵,۱۱۸	۰.۰۰۰	۳۷۰,۴۴۶,۳۰۰,۳۴۱	۰.۰۰۰
۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۷۷,۶۵۳,۷۲۴,۵۶۶	۰.۰۰۵	۳,۷۷۰,۶۸۸,۳۲۹,۵۶۷	۰.۰۰۴
۱۴۰۴/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵۰	۲,۷۹۹,۴۱۴,۷۵۳,۶۲۶	۱۷۴,۵۷۷,۶۴۴,۳۸۸	۳,۷۸۴,۴۷۵,۴۹۹,۵۱۳	۰.۰۰۴	۳,۵۵۲,۳۵۸,۱۹۸,۵۲۳	۰.۰۰۴
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۸,۱۳۸,۵۱۷,۱۸۸	-	۱۹۰,۲۷۸,۴۱۸,۱۰۰	۰.۰۰۰	۱۸۶,۰۰۱,۱۶۱,۱۷۸	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۹,۱۲۸,۰۴۲,۰۵۵	-	۳۷۵,۵۶۶,۳۷۵,۲۵۴	۰.۰۰۰	۳۴۴,۲۶۴,۲۵۱,۶۵۱	۰.۰۰۰
۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۸,۷۲۸,۸۷۶,۰۰۰	-	۱۲۷,۴۴۰,۳۶۵,۸۲۷	۰.۰۰۰	۱۲۸,۹۴۴,۹۷۴,۷۱۵	۰.۰۰۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۷,۵۸۲,۳۳۸,۷۰۵	-	۵۳۸,۴۱۴,۲۷۴,۱۸۳	۰.۰۰۱	۳۳۴,۱۱۹,۷۲۴,۷۱۱	۰.۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۰,۴۱۳,۰۰۵,۰۰۱,۰۴۸	۰.۰۰۳
جمع	-	-	۷,۵۰۴,۶۹۳,۳۰۱,۹۱۱	۱۷۴,۵۷۷,۶۴۴,۳۸۸	۹,۸۹۲,۱۱۷,۶۵۹,۵۴۹	۰.۰۱۱	۱۲,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۲۷	۰.۰۰۴

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

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	حالی ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	حالی ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۷/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۰۳۱,۱۸۸,۴۰۰,۹۱۸	۵۲,۰۶۰,۳۳۸,۴۰۷	۱,۰۰۷,۵۲۱,۱۱۴,۴۲۴	۰.۰۰۱	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۷/۰۱/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۱۱,۵۲۴,۳۵۸,۷۸۵	۳۱۱,۵۲۴,۳۵۸,۷۸۵	۳,۴۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۴	۳,۴۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۴
۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۰۰,۰۰۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۲۷,۷۷۷,۹۵۷	۲,۱۸۵,۷۸۵,۳۲۷,۵۵۷	۰.۰۰۳	۲,۱۳۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۷۹۹	۰.۰۰۲
۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۴۹۰,۳۶۵,۹۹۸	۳,۵۳۰,۸۴۶,۵۷۴,۴۹۸	۰.۰۰۳	۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۳
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۸۸,۴۱۴,۳۷۴,۴۴۹	۱۸۸,۴۱۴,۳۷۴,۴۴۹	۳,۱۸۷,۸۷۰,۵۲۳,۴۴۹	۰.۰۰۳	۳,۱۳۵,۷۹۹,۶۲۰,۳۵۹	۰.۰۰۳
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۶۰۸,۸۷۲,۰۷۹,۷۰۰	۲۶,۳۵۱,۵۵۰,۵۰۵	۶۳۵,۵۱۰,۱۲۰,۹۱۴	۰.۰۰۱	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱
۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	-	-	-	-	۳,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۳
جمع	-	-	۱۲,۰۹۱,۰۲۵,۴۱۰,۶۲۰	۸۵۲,۰۱۹,۰۸۵,۰۴۱	۱۲,۹۶۷,۷۵۴,۸۷۶,۸۳۵	۰.۰۰۵	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۲۶,۳۳۱	۰.۰۰۵

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

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	حالی ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	حالی ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۹,۷۱۴,۴۶۸	۳,۴۰۰,۸۹۹,۷۱۴,۴۶۸	۰.۰۰۳	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۵/۰۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۸۴۶,۱۶۴,۶۸۰,۰۰۰	۳۹۲,۴۴۸,۳۲۲,۵۱۶	۴,۲۳۸,۲۴۸,۶۷۴,۳۵۲	۰.۰۰۵	۴,۲۳۲,۷۸۲,۴۷۹,۳۷۲	۰.۰۰۵
۱۴۰۵/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۴۹۹,۹۹۹,۷۷۴,۹۷۰	۱۰۰,۰۱۱,۲۰۰,۹۳۱,۶	۴,۶۶۱,۱۵۰,۵۲۴,۴۶۶	۰.۰۰۵	۴,۹۰۰,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۵
۱۴۰۶/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۵۰۰,۰۰۲,۹۶۸,۷۵۰	۲۹,۵۶۲,۳۲۱,۹۹۱	۵۲۹,۴۷۳,۲۸۶,۹۹۱	۰.۰۰۴	۵۲۴,۹۷۲,۴۴۶,۳۵	۰.۰۰۴
۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۶۴۰,۳۲۲,۰۴۱	۱,۱۴۴,۲۵۹,۰۷۲,۰۴۱	۰.۰۰۳	۱,۱۱۷,۱۲۱,۳۷۱,۱۲۲	۰.۰۰۳
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۶۵۰,۸۳۳,۲۰۹,۹۸۹	۸,۳۷۸,۲۵۸,۱۷۶	۱,۶۸۱,۳۱۵,۶۸۱,۴۶۴	۰.۰۰۳	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۶/۰۹/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۴۷,۱۲۲,۹۷۲	۱,۰۰۰,۸۹۶,۶۸۲,۹۷۲	۰.۰۰۳	۱,۰۰۰,۸۹۶,۶۸۲,۹۷۲	۰.۰۰۳
۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰	۵۰۰,۰۰۳,۸۹۱,۸۶۷	۲۹,۷۷۱,۷۴۶,۶۶۱	۵۲۸,۵۸۱,۴۴۶,۱۷۵	۰.۰۰۴	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۷/۰۱/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰	۵۰۰,۰۰۳,۵۲۵,۰۰۰	۲۲,۱۷۸,۳۶۱,۶۲۵	۵۲۲,۰۰۷,۷۴۶,۶۲۵	۰.۰۰۴	۵۲۳,۹۱۴,۶۵۸,۸۳۵	۰.۰۰۴
۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۴۱,۸۴۹,۷۸۱	۱,۰۰۰,۵۲۶,۶۰۰,۵۹۹,۷۸۱	۰.۰۰۴	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰	۲,۰۰۰,۲۷۲,۰۷۸,۴۵۲	۶۲,۱۹۰,۸۴۵,۸۴۱	۲,۰۶۰,۵۸۸,۴۶۱,۷۲۲	۰.۰۰۳	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰	۲,۹۸۳,۰۱۷,۳۴۶,۷۱۶	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۷,۵۷۵,۳۳۸,۶۹۷	۰.۰۰۳	۳,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۳
۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰	۹۸۴,۶۳۹,۸۹۶,۴۸۵	۲۷,۰۰۴,۵۴۰,۰۲۴	۱,۰۰۵,۲۴۸,۱۴۰,۵۸۷,۷۸۹	۰.۰۰۲	-	۰.۰۰۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰	-	-	-	-	۱,۵۶۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
۱۴۰۵/۰۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
۱۴۰۴/۱۱/۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰	-	-	-	-	۳,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۲
جمع	-	-	۲۳,۱۵۴,۰۰۰,۳۶۱,۴۷۹	۱,۵۲۸,۸۸۶,۴۹۷,۶۸۵	۲۴,۶۰۵,۰۱۲,۰۶۹,۳۵۸	۰.۰۲۹	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۹۳۳	۰.۰۲۹

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۴-۹- سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی یا هدف تامین مالی به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	تاریخ سررسید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			قیمت اعمال فروش	حاصل ارزش فروش تعدیل شده	کل دارایی ها	حاصل ارزش فروش تعدیل شده
			ریال	ریال	درصد	ریال
پالایش نفت بندرعباس	هیدر ۴۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	۱۰۰,۳۵۲	۲,۸۱۲	۰,۳۵	۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۳۰۰
					۰,۳۵	۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۳۰۰

۵-۹ اوراق بهادار با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اجاره غدیرایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۹۸۷,۰۰۰	(۰,۰۹)	۹۰۰,۵۲۷	۶۲۲,۲۷۱,۰۶۷,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰۱-۰۴۰۳۲۶	۹۳۰,۶۴۰	۰,۰۲	۹۴۷,۳۷۷	۵۲۸,۴۰۸,۰۴۸,۱۴۳	نگهداری تا سررسید
صکوک مراجه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۱۳)	۸۷۱,۰۸۷	۱,۰۰۶,۹۷۶,۵۷۲,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰۱-۰۴۰۵۲۰	۸۸۹,۹۰۰	۰,۰۳	۹۱۵,۵۲۶	۱۴۷,۴۶۶,۹۹۴,۲۲۰	نگهداری تا سررسید
مراجه عام دولت ۱۲۰-شخ ۰۴۰۴۱۷	۹۶۰,۵۵۰	۰,۰۱	۹۷۱,۷۹۳	۳,۰۸۵,۴۴۲,۷۷۵,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجه عام دولت ۱۳۱-شخ ۰۴۰۴۱۰	۹۷۶,۰۰۰	۰,۰۰	۹۷۸,۳۳۵	۲,۳۴۳,۱۱۲,۳۲۵,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰۲-۰۵۰۹۲۳	۵۹۵,۱۰۰	۰,۰۵	۶۲۵,۲۳۳	۳۷۵,۶۳۴,۴۵۹,۳۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجه عام دولت ۱۴۶-شخ ۰۴۰۵۱۴	۹۵۹,۱۰۰	۰,۰۱	۹۷۱,۱۸۷	۵۰۸,۹۰۱,۹۸۸,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجه صکوکا گلدیران ۰۶۰۹۱۹	۱,۰۲۳,۰۹۰	(۰,۰۴)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
سلف مزاری نیروی برق حرارتی ۰۴۱	۶,۳۳۲,۵۵۹	۰,۰۲	۶,۳۳۷,۷۲۹	۳,۶۱۲,۵۱۶,۹۳۰,۰۰۰	مطابق با قرارداد
صکوک مراجه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۹۹۳,۷۹۰	(۰,۰۴)	۹۵۰,۶۴۸	۱,۶۷۳,۱۴۰,۴۸۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰۲-۰۴۰۹۱۰	۶۳۵,۰۰۰	۰,۰۳	۶۵۵,۰۳۱	۳,۹۷۸,۲۷۴,۰۰۴,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجه عام دولت ۱۷۲-شخ ۰۵۰۶۲۳	۹۵۷,۶۵۰	۰,۰۰	۹۶۱,۶۳۱	۴,۵۶۱,۸۱۴,۹۵۳,۱۷۳	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره وکعد بر ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰۵)	۹۵۰,۶۰۱	۱,۰۴۵,۶۶۱,۱۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵۱۱۲۴	۹۴۰,۰۰۰	۰,۱۰	۹۵۲,۹۲۶	۳,۸۷۶,۵۰۳,۹۶۸,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
				۳۸,۷۷۰,۳۰۹,۷۲۰,۰۶۳	

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

[illegible]

بقا ۱۰ ص ۱۰۰ بعد

15.3/0.9/3.

تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۳,۷۸۷,۰۸۵,۳۰۹	۱۶۳,۵۱۵,۴۴۵,۶۸۵	۱,۷۲۹,۱۱۸,۲۹۹	۱۶۵,۳۴۴,۵۵۳,۹۸۴
۳۲,۷۷۸,۶۶۰,۵۳۴	۱۹,۱۲۳,۸۷۳,۴۰۸	۱۱۳,۱۹۰,۳۳۶	۱۹,۲۶۶,۰۶۳,۷۴۰
۱۴,۶۱۰,۳۸۹,۶۰۸	.	.	.
۱۴,۶۱۰,۳۸۹,۶۰۸	.	.	.
۲۲,۲۷۷,۲۰۷,۷۲۲	۳۱,۹۷۲,۰۶۰,۳۲۳	۳۱۹,۷۲,۰۶۰۴	۳۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۵
۷,۵۳۳,۱۵۳,۶۰۸	۷,۵۳۲,۱۴۹,۸۱۶	۷۶,۲۰۸,۰۱۰	۷,۵۹۸,۳۵۷,۸۴۶
.	۲۲,۳۷۷,۴۹۱,۰۴۰	۵۷,۵۸۹,۳۱۹	۲۲,۷۹۵,۰۸۰,۲۶۵
.	۵۳,۲۴۵,۹۲۸,۴۰۳	۳۵۲,۴۳۳,۳۱۷	۵۴,۰۹۸,۴۰۰,۶۴۰
.	۳۵,۵۴۳,۸۹۳,۴۰۰	۳۳۳,۱۹۹,۳۰۰	۳۵,۷۹۶,۰۹۴,۵۰۰
.	(۸۱۸,۵۷۹,۳۸۰)	.	(۸۱۸,۵۷۹,۳۸۰)
.	۷۵۲,۴۲۴,۶۵۰	۱۲,۹۶۸,۷۸۵	۷۶۴,۴۹۳,۴۲۵
.	۳,۸۴۷,۴۱۲,۷۷۳	۶,۴۱۲,۳۵۵	۳,۸۵۲,۸۲۵,۱۲۸
.	(۷۶۸,۹۸۹,۰۷۱)	.	(۷۶۸,۹۸۹,۰۷۱)
۴۵۵,۵۸۵,۰۰۵,۲۹۰	۳۳۷,۲۲۲,۰۹۹,۷۴۴	۲,۸۰۰,۸۲۹,۲۳۳	۳۳۰,۰۲۲,۹۳۸,۹۶۷

3

14.3/12/3.

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال		گردش بدهکار		گردش بستانکار		مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	
ریال		ریال		ریال		ریال	
۷۰,۴۴۷,۳۶۶		۲۲,۳۱۴,۴۳۴,۴۲۸,۷۶۶		۲۲,۳۱۵,۱۷۹,۳۸۵,۹۱۵		(۶۶۹,۵۰۱,۸۸۳)	
.		۱۲,۴۴۴,۴۸۲,۳۶۰,۵۴۴		۱۳,۴۴۴,۴۷۲,۳۵۰,۹۷۱		۱۰,۱۰۹,۷۷۲	
۷۰,۴۴۷,۳۶۶		۳۵,۷۵۸,۹۲۲,۷۸۹,۳۱۰		۳۵,۷۵۹,۶۵۲,۶۳۶,۸۸۷		(۶۵۹,۴۰۰,۳۱۱)	

حضر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۱۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۳,۳۳۰,۶۶۸	۰	۴۴,۷۵۳,۵۸۰	۲۵۸,۵۷۷,۰۸۸
۱۹۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۰,۱۹۴
۱۲۷	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۴۲۶,۲۰۰	۵۶۵,۵۷۳,۹۲۷
۱,۰۴۸,۰۰۵,۵۱۰	۰	۳۹۷,۵۴۰,۹۰۰	۷۵۰,۴۶۴,۶۱۰
۱,۰۶۸,۹۹۸,۷۹۱	۰	۱,۰۶۸,۹۹۸,۷۹۱	۰
۱۷۸,۲۱۷,۸۲۲	۰	۱۷۸,۲۱۷,۸۲۲	۰
۷۹۸,۳۸۷,۷۱۸	۰	۷۹۸,۳۸۷,۷۱۸	۰
۴۷۹,۶۵۱,۲۲۴	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۶۵۱,۰۷۲	۱۵۲
۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴	۲,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۷,۷۲۶,۰۸۳	۱,۵۹۱,۸۶۵,۹۷۱

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۹۲,۰۲۱,۴۰۳,۹۴۰	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲
۲۹۲,۰۲۱,۴۰۳,۹۴۰	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲

بانک تجارت ۶۵۲۳۷۰۲۴

جمع

۱۴- پیش دریافت اوراق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۳,۰۰۸,۵۲۹,۸۹۵	۰
۸۳,۰۰۸,۵۲۹,۸۹۵	۰

پیش دریافت سود ترجیحی اوراق اهداف ۰۶۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱۸۷,۰۵۲,۷۷۷,۸۶۶	۱۹۴,۸۲۶,۵۲۹,۰۸۳	مدیر صندوق
۸۷۰,۰۰۷,۸۴۳	۹۳۷,۱۶۲,۶۲۱	متولی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۵۴۷,۲۵۶,۸۹۲	۲۵۹,۶۳۳,۸۹۲	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۱۴۲,۴۰۱,۳۹۱,۲۰۷	۱۵۴,۶۶۱,۲۹۹,۸۷۱	بازارگردان تامین سرمایه کیمیا
۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸	۳۵۰,۶۸۴,۶۲۵,۴۶۷	جمع

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۲,۰۴۹,۷۹۸,۰۶۱	۱,۰۸۳,۲۹۲,۰۳۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۲۸۰,۳۵۷,۴۴۵	۳,۳۰۰,۳۲۹,۷۸۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۱۲,۵۹۸,۱۹۰	۳۱۷,۴۴۷,۵۸۸	بدهی بابت امور صندوق
۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶	۸,۵۵۱,۰۶۹,۴۱۳	جمع

۱۷- 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	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۹۴,۷۳۳,۸۴۰,۹۵۵,۵۲۹	۶,۵۹۶,۸۸۸,۳۳۲	۸۵,۵۸۰,۵۰۷,۱۷۲,۹۹۶	۵,۵۶۱,۲۱۶,۳۵۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴۳,۶۰۳,۸۲۶,۸۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۸۸۸,۱۰۹,۵۸۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۸۵,۷۳۴,۳۹۵,۲۸۲,۵۸۴	۵,۵۷۱,۲۱۶,۳۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری د. اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۵۹۴,۵۲۲,۲۰۰	۲۴۴,۹۰۲,۲۵۴,۹۲۱	۱۸-۱
(۸,۹۳۲,۲۲۳,۳۴۹)	۲,۲۰۹,۳۲۵,۶۷۶	۱۸-۲
۱۶,۶۶۲,۲۹۸,۹۵۱	۲۴۷,۱۱۱,۵۸۰,۵۹۷	

سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۷۸,۷۹۴	صندوق سکه طلای کیان	۱۷۱,۸۸۷,۵۰۳,۸۲۶	(۱۷۰,۴۲۴,۰۳۳,۰۲۸)	(۲۰۶,۲۶۴,۷۶۹)	-	۱,۲۲۷,۱۰۶,۰۲۹	-	-
-	۷۴۱,۷۵۳	صندوق سهامی تروت انرژی	۹,۹۳۹,۵۵۶,۶۹۷	(۹,۰۳۸,۱۳۱,۲۷۹)	(۱۱,۸۰۳,۲۱۸)	-	۶۸۹,۶۲۲,۲۰۰	-	-
-	۳,۵۶۲,۴۹۷	صندوق سهامی پتروشیمی	۳۸,۸۳۱,۲۱۷,۳۰۰	(۳۵,۶۶۷,۷۰۹,۹۶۴)	(۴۶,۵۹۷,۲۷۴)	-	۳,۱۱۶,۹۰۰,۰۶۲	-	-
-	۴,۷۵۵,۷۵۰	صندوق سهامی سهام بگر کیمیا	۶۵,۳۸۹,۵۹۴,۸۵۰	(۶۰,۵۶۲,۸۰۷,۴۸۳)	(۷۷,۶۵۰,۱۳۳)	-	۴,۷۲۸,۱۲۷,۲۳۵	-	-
-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	ص.س. اهرمی تاریخ - واحدهای عادی صندوق	۱,۰۱۳,۱۹۳,۰۱۰,۰۰۰	(۹۵۸,۸۶۷,۴۷۰,۰۰۰)	-	-	۵۳,۳۳۵,۵۲۰,۰۰۰	-	-
-	۶۷,۴۰۰,۰۰۰	صندوق سهامی فلزات کیمیا	۱,۰۰۰,۰۱۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۹,۲۶۰,۳۶۹,۸۸۸)	(۵۳۷,۵۰۳,۲۷۷)	-	(۷۹,۸۸۴,۰۷۲,۱۶۵)	-	-
-	۴۶۷,۷۰۶	صندوق سهامی پتروشیمی آلتون	۷,۸۹۰,۸۷۸,۷۵۹	(۷,۹۸۶,۷۷۳,۸۴۷)	(۹,۴۶۸,۹۴۸)	-	(۱۰۵,۳۶۴,۰۳۶)	-	-
-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سهامی بیدار واحدهای عادی	۱,۰۱۰,۰۱۱,۶۸۰,۰۰۰	(۹۶۰,۰۱۴,۶۴۴,۶۸۰)	-	-	۲۹,۹۹۷,۰۳۵,۳۲۰	-	-
-	۱۴۲,۳۱۱,۰۷۴	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی	۲,۱۰۴,۹۵۰,۶۶۵,۰۷۲	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۵)	-	-	۱۰۴,۹۵۰,۶۷۸,۱۷۷	-	-
-	۹۴,۳۱۱,۳۸۲	صندوق سهامی کارپرو واحدهای عادی	۳,۱۰۶,۶۲۶,۵۵۶,۷۷۸	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۳,۶۷۹)	-	-	۱۰۶,۶۲۶,۵۷۳,۰۹۹	-	-
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پتروشیمی سکه طلا کپریا	-	-	-	-	-	-	۲۵,۵۸۱,۵۴۳,۴۲۹
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بخشی کمال	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۸,۷۵۰
-	۷,۵۲۷,۷۳۴,۴۶۳,۲۸۲		(۷,۲۸۱,۹۴۳,۹۲۰,۷۴۳)	(۸۸۹,۲۸۷,۶۱۸)	۲۴۴,۹۰۲,۲۵۴,۹۲۱	-	۲۵,۵۹۴,۵۲۲,۲۰۰	-	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۲- ۱۸ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۴				عنوان
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲۰۰,۵۲۸,۶۴۸)	(۲,۵۲۸,۹۳۰)	(۱۴,۲۰۵,۸۸۹,۷۱۸)	۱۴,۰۰۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۵۱۱۲۴
۰	(۴۶,۱۲۱,۲۰۸,۳۶۸)	(۶۱,۴۴۳,۲۹۳)	(۱,۸۸۹,۲۲۹,۵۱۵,۰۷۵)	۱,۸۴۳,۱۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۴۱۲۲۳
۰	۱۷,۳۴۱,۶۰۵,۵۲۵	(۲۰,۹۰۶,۲۵۰)	(۱,۹۸۷,۶۳۷,۴۸۸,۲۲۵)	۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۵,۰۰۰	صندوق اجاره گل گیر ۵۴-۳۰ ماهه ۲۳
۰	۸,۵۷۲,۳۳۱,۷۰۰	(۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۹۱,۳۸۸,۲۷۸,۳۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق اجاره اخبار ۶۱-۳ ماهه ۲۳
۰	۸۸۶,۳۵۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اهداف کیمیا ۱۱۰۴-۱۴۰۶
۰	۲۵,۶۷۵,۳۴۵	(۲۴۷,۵۲۹)	(۱,۳۳۹,۷۵۷,۱۲۶)	۱,۳۶۵,۶۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خراش هم انودحه ۲-۵۰۳۲۵
۰	(۴۰,۰۶۸,۱۹۲,۷۲۲)	(۳۶,۱۳۹,۲۸۲)	(۱,۰۱۱,۳۲۸,۶۶۳,۲۵۰)	۹۷۱,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش خ ۵۰۵۰۴
۰	(۱۷,۴۴۹,۸۷۰,۵۶۳)	(۱۹,۱۵۱,۴۵۸)	(۲۸۱,۶۶۴,۲۱۹,۱۰۵)	۲۶۴,۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۴۱۱۱۰
۰	۷۲,۴۹۰,۷۰۲	(۸۸۴,۵۰۰)	(۴,۸۰۶,۶۲۴,۷۹۸)	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۴۰۴۱۰
۰	۷۹,۰۴۷,۱۶۶,۵۱۵	(۹۰۶,۲۵۰)	(۳,۰۲۸,۴۷۱,۹۲۷,۲۳۵)	۳,۱۰۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۷,۵۲۰	مشارکت ش تهران ۳۱۲-۳ ماهه ۱۸
۰	۱۰۳,۷۱۶,۲۰۰	(۸۷۸,۶۰۸)	(۴,۷۴۲,۹۰۵,۱۹۲)	۴,۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش خ ۴۰۴۱۷
(۲۰۰,۵۹۰,۹۷۲,۵۹۹)	-	-	-	-	۱,۰۹۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش خ ۳۱۱۲۳۳
۸,۴۱۲,۵۸۷,۲۸۹	-	-	-	-	۱۷۳,۲۵۰	سلف، مواردی نیروی برق، حرارتی ۴۱
۲,۸۱۵,۱۶۲,۰۶۱	-	-	-	-	۳۲۰,۰۰۰	اسناد خراش ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵۰۰
(۸,۹۳۲,۲۲۳,۳۴۹)	۲,۲۰۹,۳۲۵,۶۷۶	(۲۰۲,۵۸۶,۱۰۰)	(۱۴,۲۱۳,۹۰۹,۰۱۸,۲۲۴)	۱۴,۲۱۶,۳۲۰,۹۳۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹-۱	۴۶۱,۳۹۸,۹۴۳,۴۴۱	۹۲,۱۶۶,۱۸۱,۵۱۸
۱۹-۲	۱۵۹,۴۲۵,۷۳۹,۰۰۰	-
۱۹-۳	۲۰,۸۹۰,۹۵۴,۸۰۰	-
۱۹-۴	۸۳۹,۹۷۵,۱۸۶,۳۵۱	۱۰۳,۹۵۷,۷۱۸,۳۸۰
۱۹-۵	۳۷۱,۳۸۸,۴۹۶,۸۲۶	۱۵,۴۶۳,۱۶۰,۸۳۶
	۱,۷۴۲,۹۷۹,۳۲۰,۴۱۸	۲۱۳,۴۱۷,۰۶۰,۶۳۴

۱۹-۱: سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار نا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق منجستی حیره خلیج فارس ب	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۹۹۸,۳۵۰)	-	(۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق منجستی کارپارس	۷۱۶,۷۷۱	۲۱,۱۸۰,۷۶۰,۳۵۰	(۲۱,۴۱۱,۱۹۳,۷۱۷)	(۲۵,۱۵۲,۱۵۴)	-	(۲۵۵,۵۵۵,۵۲۰)	-
صندوق منجستی اسلام عالی-سجام	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۵۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۵۲۲,۲۱۷,۷۰۰)	(۲۹۸,۲۵۳,۵۰۰)	-	(۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق منجستی پیشگاه سکه طلا کهریز	۳۶۹,۷۹۵	۲۰,۷۹۳,۹۱۰,۰۰۰	(۲۱,۳۵۸,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۵۲,۶۹۲)	-	(۴۸۹,۹۰۰,۰۰۰)	-
صندوق منجستی سکه طلای کیش	۴۶۸,۴۷۵	۱۷۹,۵۹۷,۶۶۶,۰۰۰	(۱۷۹,۵۹۷,۶۶۶,۰۰۰)	(۲۱۵,۵۱۷,۱۹۹)	-	۶۱,۶۹۸,۶۴۳,۷۰۰	۱۵,۷۶۴,۸۵۰,۷۶۵
صندوق منجستی تروت انرژی	۳,۹۹۶,۴۵۲	۵۱,۱۵۴,۵۵۵,۶۰۰	(۴۸,۶۴۷,۲۶۶,۶۱۳)	(۶۰,۷۴۶,۰۰۰)	-	۲,۴۴۶,۵۷۲,۹۱۷	-
صندوق سرمایه گذاری برلیان سهام	۴,۱۱۴,۵۹۸	۶۶,۷۷۹,۹۲۵,۵۴۰	(۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۰۰)	(۷۹,۳۰۱,۱۶۲)	-	۱,۱۵۰,۷۱۹,۳۲۶	-
صندوق منجستی پیشگاه طلای کیمیا	۱۱,۲۳۷,۵۰۳	۱۲۳,۵۱۳,۵۹۴,۸۹۷	(۱۱۴,۵۱۲,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۳۱۶,۳۱۴)	-	۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق منجستی سرویس دهنده مدرن سهام	۱۵,۱۵۲,۳۱۵	۲۵۲,۷۲۸,۱۴۶,۰۰۰	(۲۴۸,۵۵۷,۹۴۷,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳,۶۸۰,۸۷۱,۰۰۰	-
صندوق منجستی گستره افق پوردا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۴۶۳,۵۰۰)	-	(۱۲,۸۹۴,۶۶۹,۳۷۵)	-
صندوق منجستی گستره افق پوردا	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۶۲۹,۱۸۸)	-	۳,۵۹۷,۳۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
صندوق منجستی گستره افق پوردا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۷۵۶,۲۲۱,۲۵۰)	(۱۴۷,۸۲۲,۷۵۰)	-	۳,۵۹۵,۷۲۵,۰۰۰	-
صندوق طلای عمار معین	۱۰,۱۵۱۴	۲۲,۳۴۴,۱۰۰,۴۴۰	(۲۲,۴۲۷,۵۸۴,۸۰۰)	(۲۶,۸۱۳,۹۲۱)	-	(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق منجستی املای سهام من	۱,۸۷۶,۰۰۰	۸۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳,۱۶۸,۳۴۷	-
صندوق منجستی سهامی کیمیا	۶۳,۱۳۳,۷۵۰	۸۲۲,۸۲۵,۵۶۲,۵۰۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳۷,۸۲۳,۳۸۸,۴۱۰	-
صندوق منجستی سهامی شهر	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۷۲۱,۸۷۵)	-	(۵۸,۷۲۱,۸۷۵)	-
صندوق منجستی اهری نارج	۸۷,۹۲۹,۳۱۲	۱,۱۰۱,۷۴۵,۲۳۸,۸۹۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶۰,۶۱۲,۹۰۶,۸۴۰	-
صندوق منجستی سهامی فارابی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۲,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۲۸,۶۲۵,۰۰۰	۷۶۳,۴۴۸,۷۵۰,۰۰۰	(۷۶۳,۴۴۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰۴,۸۱۷,۲۶۱)	-	۴۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۹۵۲,۷۸۸,۷۶۰	(۱,۵۴۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۹,۳۲۱,۳۱۲)	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۳۲۱,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۲,۲۵۳,۸۶۴	۵۹,۸۸۲,۳۰۰,۰۰۰	(۵۹,۸۸۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۸۵۸,۷۶۰)	-	۱۹,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۱۴۸,۰۰۰	۱۷۵,۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰۸,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸,۳۵۰,۰۰۰)	-	۱۴,۸۲۳,۴۵۵,۶۲۵	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۱۷۲,۱۲۱,۱۳۸	۲,۱۵۱,۵۲۴,۵۵۲,۳۶۸	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۱۱,۵۳۹,۳۰۰,۰۰۰	-
صندوق منجستی سهامی پارس	۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۲۴۵,۷۳۰,۰۰۰	(۱۳۶,۲۴۵,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۷۹۱,۸۰۰)	-	(۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
جمع		۸,۷۹۸,۷۱۵,۱۰۱,۷۲۵	(۸,۳۱۱,۷۶۹,۶۰۷,۳۰۰)	(۹,۲۸۰,۲۰۱,۰۷۹)	(۱۶,۳۶۶,۳۴۹,۹۰۵)	۴۶۱,۳۹۸,۹۴۳,۴۴۱	۹۴,۹۶۶,۱۸۱,۵۱۸

۱۹-۲: سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بورس تهران	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۹,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰)	(۵۴۱,۳۱۵,۰۰۰)	(۳,۸۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵۹,۴۲۵,۷۳۹,۰۰۰	-
بورس تهران	۵۶۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۹,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰)	(۵۴۱,۳۱۵,۰۰۰)	(۳,۸۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵۹,۴۲۵,۷۳۹,۰۰۰	-

۱۹-۳: سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار فروش به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بورس تهران	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	۲۰,۸۹۰,۹۵۴,۸۰۰	-
بورس تهران	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	۲۰,۸۹۰,۹۵۴,۸۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

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

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰	۰
سود اوراق اجاره	۱,۰۲۳,۶۳۳,۸۱۴,۴۵۱	۲۰۷,۲۶۵,۱۱۸,۵۰۱
سود اوراق مرابحه	۱,۳۳۸,۲۳۶,۲۰۴,۷۱۶	۲۴۳,۷۸۱,۶۰۸,۰۱۵
سود اوراق سلف	۴۰,۵۹۹,۴۵۲,۱۶۰	۹,۴۷۳,۲۰۵,۵۰۴
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	-	۱۹,۱۵۹,۳۱۴,۴۰۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۹۲۳,۴۵۳,۶۳۵,۲۰۹	۹۱۳,۷۵۴,۲۹۳,۰۷۸
	۵,۴۶۰,۷۲۲,۸۴۲,۴۹۶	۱,۴۹۳,۴۳۳,۲۳۹,۵۰۱

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲	ریال	ریال
اوراق مشارکت			
مشارکت من تهران ۳۱۲-۳۱۸ماه/	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۰.۱۸	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰
اوراق اجاره			
صکوک اجاره وکدبر ۷۰۷-۷۰۷	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۰.۲۳	۵۰,۷۵۶,۴۲۵,۹۸۴
صکوک اجاره گل مهر ۵۴-۳۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۰.۲۳	۷۲,۳۵۶,۳۳۱,۳۱۸
صکوک اجاره فارس ۰۰۷-۰۰۷	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۰.۲۳	۲۵۶,۵۱۹,۹۳۰,۴۶۲
صکوک اجاره سرمد ۰۶۲-۳۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۰.۲۳	۱۶۲,۶۸۴,۸۷۶,۷۴۲
صکوک اجاره اخابر ۶۱-۳۱۸ماه/۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۰.۲۳	۳۶,۹۱۵,۰۳۰,۶۳۳
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۰.۲۳	۱۸۳,۶۲۵,۳۷۷,۴۹۳
اجاره نامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۰.۱۹	۲۳۵,۵۲۳,۵۲۶,۱۴۰
اجاره عبدالرحمان ۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۰.۱۸۵	۲۵,۳۵۱,۳۹۵,۶۸۰
جمع			۲۰۷,۲۶۵,۱۱۸,۵۰۱
اوراق مرابحه			
صکوک مرابحه بیوبا ۶۱۲-۳۱۸ماه/۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۰.۲۳	۷,۱۵۲,۳۸۸,۳۳۸
مرابحه عام دولت ۱۸۴-شخ ۱۴۱۲۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۴	۰.۲۳	۱۱۰,۴۶۶,۶۰۲,۰۱۷
مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۵۱۱۲۴	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰.۲۳	۲۳۶,۴۸۹,۰۶۵,۳۶۲
مرابحه عام دولت ۱۷۲-شخ ۵۰۶۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۰.۲۳	۲۷۱,۰۶۲,۱۰۳,۰۲۹
مرابحه بلوربوری کیمیا ۶۰۴۰۳	۱۴۰۶/۰۴/۰۳	۰.۲۳	۴۰,۲۰۵,۷۶۸,۹۸۸
مرابحه بوراط گستر کیمیا ۷۰۱۰۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۰.۲۳	۸۳,۵۴۵,۰۸۱,۹۶۸
صکوک مرابحه دولار ۶۱۲-۰۰۷	۱۴۰۶/۱۲/۲۳	۰.۲۳	۸۳,۷۱۰,۱۳۰,۷۶۳
مرابحه منکران گلدبران ۶۰۹۱۹	۱۴۰۶/۰۹/۱۹	۰.۲۳	۷۶,۵۰۷,۱۳۳,۱۸۳
مرابحه عام دولت ۱۴۶-شخ ۴۰۵۱۴	۱۴۰۶/۰۵/۱۴	۰.۲۳	۲۳,۸۱۴,۹۵۳,۳۵۷
مرابحه داروک-کیمیا ۷۰۹۰۴	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۰.۲۳	۳۸,۴۵۳,۷۶۶,۴۱۴
مرابحه سپید مظهرانتخاب ۶۰۷۱۹	۱۴۰۶/۰۷/۱۹	۰.۲۳	-
مرابحه عام دولت ۱۴۰-شخ ۵۰۵۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۰.۲۳	۵۶,۰۵۷,۴۵۵,۵۱۷
مرابحه طبیعت سر-کیمیا ۶۰۷۱۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۰.۲۳	۸,۷۷۲,۰۵۵,۶۲۳
مرابحه عام دولت ۱۳۴-شخ ۳۰۹۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۰.۲۳	-
مرابحه عام دولت ۱۲۹-شخ ۳۰۵۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۰.۲۳	-
مرابحه عام دولت ۱۳۱-شخ ۴۰۴۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۰.۲۳	۱۰۷,۰۷۰,۸۸۲,۷۳۲
مرابحه عام دولت ۱۳۲-شخ ۴۱۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۰.۲۳	۱۳,۹۱۴,۰۶۳,۸۵۵
مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۰.۲۱	-
مرابحه عام دولت ۱۲۰-شخ ۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۰.۱۸	۱۴۰,۳۵۳,۹۲۷,۸۷۱
صکوک مرابحه عدیر ۵۰۴-۳۱۸ماه/۱۸	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۰.۱۸	۴۲,۶۶۰,۹۰۴,۸۹۷
مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۰.۱۸	-
مرابحه عام دولت ۹۶-شخ ۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۰.۱۷	-
اوراق سلف			
شرکت سلف موزی نیروی برق حرارتی ۴۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۹	۰.۱۷	۴۰,۵۹۹,۴۵۲,۱۶۰
سلف موزی سحرا ۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۰.۱۷	۹,۴۷۳,۲۰۵,۵۰۴
جمع			۲,۵۳۷,۲۶۹,۲۰۷,۲۸۷
۲۰-۲- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی به شرح زیر می باشد:			
تاریخ سررسید	خالص سود	خالص سود	خالص سود
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲	ریال	ریال
شرکت سلف موزی نیروی برق حرارتی ۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	۱۹,۱۵۹,۳۱۴,۴۰۳
جمع			۱۹,۱۵۹,۳۱۴,۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۳- سود سیرد بانکی و گواهی سیرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۲	
نام	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال
سیرده کوتاه مدت ۰۵۳۲۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۵۱۱ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۱۵,۲۸۱,۵۱۲,۶۸۵	۰
سیرده کوتاه مدت ۱۵۲۹۹۶۷۱۴۳۵۳۲۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۸۲,۳۳۰,۴۴۶	۰
سیرده کوتاه مدت ۲۷۸۸۱۰۰۱۷۰۲۶۸۳۹۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۸,۵۸۷	۰
سیرده کوتاه مدت ۱۸۴۸۵۰۷۱۶۲۲۳۵۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۸,۷۰۱	۰
سیرده بلند مدت ۲۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۰	۰
سیرده بلند مدت ۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۱۷۷ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۰	۰
سیرده بلند مدت ۱۵۸۱۴۰۵۱۴۸۳۵۳۲۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۰	۰
سیرده بلند مدت ۰۵۳۲۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۲۸۱ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۰	۰
سیرده بلند مدت ۲۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۰	۰
سیرده بلند مدت ۲۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۰	۰
سیرده کوتاه مدت ۰۹۱۵۵۵۳۱۳ بانک سپه	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۰	۰
سیرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۶۵۹۷۱۶۰۸ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۰	۰
سیرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۶۸۰۶۵۶۰۶ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۰	۰
سیرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۷۹۱۱۷۶۰۴ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰	۰
سیرده بلند مدت ۶۲۶۱۲۶۲۰۱۹ بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۰	۰
سیرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۴۳۲۸۶۲۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۰	۰
سیرده کوتاه مدت ۹۹۷۸۴۳۵۳۴۶ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰	۰
سیرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۷۴۷۴۶۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰	۰
سیرده بلند مدت ۹۹۷۹۵۲۹۰۹ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰	۰
سیرده بلند مدت ۲۰۱۰۸۳۹۱۱۸۶۶۰۹ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰	۰
سیرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۹۱۲۵۶۶۰۵ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰	۰
سیرده بلند مدت ۲۷۸۳۰۷۱۷۰۳۶۸۳۹۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰	۰
سیرده بلند مدت ۲۰۲۲۸۳۷۱۶۲۲۳۵۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۰	۰
سیرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۴۱۶ ۷۹۶۰۵ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۰	۰
مبلغ نه صفحه بعد		۱۵,۴۶۲,۸۶۰,۴۱۹	۰
		۱۵,۴۶۲,۸۶۰,۴۱۹	۵۹,۰۴۰,۹۶۶,۴۴۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

[illegible]

30

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲,۴۰۵,۳۵۸,۹۸۹	۱,۲۰۱,۱۸۱,۳۳۴
۲۱-۲	۴,۲۹۸,۱۱۳,۰۸۹	-
۲۱-۳	۱۲۳,۴۰۳,۲۱۳	۴۹۲,۰۸۳,۴۱۸
	۶,۸۳۶,۸۷۴,۲۹۱	۱,۶۹۳,۲۶۴,۷۵۲

سایر درآمدها
تجفیف کارمزد کارگزاری
تنزیل سود بانکی
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱-۱. سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و تخفیف کارمزد کارگزاری و سود ترجیحی اوراق صکوک مراحله بنویا ۶۰۳ سه ماهه ۲۲٪ است.

۲۱-۲. مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲. جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	شماره اوراق	بهای تمام شده اوراق	بی شده باقیمانده خرید و نگهداری	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سر رسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یونا افلیس	-	صکوک موری اسلامبار برق شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی	۵۷۰۰۰۰۰	۲,۹۹۵,۹۲۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۳,۱۵۰,۷۲۰	۲۰	۳۳.۵
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	مراحله شرکت مهندسی و مشاوره صنایع سنگین گلدریان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۶۶۸,۷۹۰	۲۳	۳۴.۸
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک مراحله بنویا ۳-۶۱۲ ماهه	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۷,۳۷۷,۰۵۰	۲۳	۳۷.۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	مراحله طبقه بندی سبز کیمیا ۰۶-۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۳,۲۴۴,۶۶۰	۲۳	۳۷.۱
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۹,۹۷۰,۱۰۵	۲۳	۳۵.۱
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک اجاره سرمد ۳۰۰۶۲ ماهه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۳۸۷,۳۵۰	۲۳	۳۶.۱
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	مراحله یوزافلت گستر- کیمیا ۰۷-۱۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۰,۳۱۵,۹۱۰	۲۳	۳۷.۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۰۰۷- طبقه بندی سبز	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۱۷,۶۱۰,۲۶۰	۲۳	۳۷.۵
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	مراحله سبزک تلوار، تلوار، تلوار ۰۶۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۸,۰۵۱,۰۰۰	۲۳	۳۶.۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اوراق مراحله شرکت داروسازی آرایسی و بهداشتی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۲,۰۲۸,۰۰۰	۲۳	۳۴.۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷- طبقه بندی سبز	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۳.۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک مراحله فولاد ۶۱۲- طبقه بندی سبز	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۳.۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک مراحله غیر ۳-۵۰۴ ماهه	۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸	۳۲.۸
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اجاره عدیراسان ۱۱۴-۱۴۰۵	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹	۳۴.۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اجاره تضمین احتمالی ۱۴۰۵-۵۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۰۸,۳۰۳,۱۴۰	۱۹	۳۳.۵

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۹۶,۳۷۱,۹۴۴,۲۹۸	۱۸,۰۶۶,۰۰۱,۰۰۷
۶۸۸,۵۲۴,۵۷۰	۴۸۷,۶۷۱,۲۲۸
۷۸,۲۴۶,۳۱۴,۵۲۳	۱۷,۲۰۷,۹۶۵,۵۴۸
۲۶۲,۳۷۷,۰۰۰	۱۸۶,۰۲۶,۴۹۰
۱۷۵,۴۶۹,۱۶۰,۳۹۱	۳۵,۹۴۷,۶۸۴,۲۷۳

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس
جمع

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۴۴,۷۵۳,۵۸۰	۴۴,۲۵۶,۳۱۸
۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۷۱,۴۱۸
۱۸۴,۴۴۶,۳۰۰	۷۶,۷۲۵,۳۰۹
۱,۱۹۵,۳۱۰,۰۰۵	۴۱,۲۰۰,۱۲۶
۱۷۸,۳۱۷,۸۳۲	-
۷۹۸,۳۸۷,۷۱۸	۱,۸۸۸,۳۸۵,۸۸۹
۱,۰۶۸,۹۹۸,۷۹۱	۲۲۲,۲۴۶,۲۳۴
۱,۸۵۴,۶۵۱,۰۷۲	-
۲,۹۱۶,۰۴۹,۱۱۳	۱,۵۶۳,۵۵۸,۱۳۳
۲۹۷,۵۲۰,۰۰۰	-
۴۴,۴۱۱,۸۲۰	۳۰,۷۱۰,۴۸۸
۸,۵۸۳,۴۹۷,۳۰۱	۳,۹۸۰,۱۳۴,۶۲۵

هزینه تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
حق پدیرش و عضویت در کانون ها
هزینه اسنادداری اوراق گواهی سپرده بکه طلا
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه ایوانس نرم افزار
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
هزینه نرم افزار
هزینه رهن بندی
هزینه کارمزد بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۲۵- هزینه مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۰
۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۰

کارگزاری حسابان
جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۶,۰۷۹,۶۲۵,۶۴۹,۷۹۲	۳,۰۳,۵۰۹,۱۶۳,۵۶۳
(۱۲,۱۳۸,۸۹۵,۷۹۵,۶۹۶)	(۵۷۲,۵۴۷,۳۸۹,۴۳۷)
(۶,۰۵۹,۲۷۰,۱۴۵,۹۰۴)	(۲۶۹,۰۳۸,۱۲۵,۸۷۴)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۲۷- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی فاقد تعهدات، بدهی های احتمالی است.
تعهدات اوراق اختیار فروش تبعی به شرح ذیل می باشد.

نماد	تعداد	تاریخ اعمال	قیمت اعمال خرید هر سهم
هیندرا ۴۰۵	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۰,۳۷۸

نام شرکت سرمایه پذیر
پالایش نفت بندرعباس

۲۸- 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تعلق	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تعلق
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نامین سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نامین سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	عادی	۶۶۸,۷۲۲	۰.۰۲	۵۳,۲۸۳	۰.۰۰۰
دارنده واحد ممتاز	گروه مالی کیمیا پس ابراسیل	مؤسس	ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نامین سرمایه کیمیا	دارارگردان	عادی	۲۶۲,۲۷۷,۵۸۳	۵.۰۴	۱,۴۱۱,۱۷۱	۰.۰۷۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	ایلوئر پلیرالدینی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۵,۶۶۵	۰	۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	عنس هورانه	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۳۲	۰	۵۰,۰۰۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	سماه رسلتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۵,۶۶۵	۰	۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	حامد ناخیمیر رناخی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	بید جلال هادیمی لیب	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	۴۳,۴۷۱	۰
جمع				۲۷۳,۰۶۷,۶۸۸	۵.۵۸	۱۱,۶۰۷,۹۳۵	۰.۶۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مآنده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	موضوع معامله		
ریال					
(۱۹۴,۸۲۶,۵۲۹,۰۸۳)	طی دوره مالی	۹۶,۲۷۱,۹۴۴,۲۹۸	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه کیمیا
(۹۲۷,۱۶۲,۶۲۱)		۶۸۸,۵۲۴,۵۷۰	کارمزد ارکان	متولی	مشارک سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۳۵۹,۶۳۳,۸۹۲		۲۶۲,۳۷۷,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی بهمند
(۵۴,۶۶۱,۳۹۹,۸۷۱)		۷۸,۲۴۶,۳۱۴,۵۲۳	کارمزد ارکان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه کیمیا
-		-	خرید	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا
-		۹۹۹,۴۷۶,۲۹۶,۷۲۳	فروش		
-		۴۶,۹۵۰,۸۱۲	خرید	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
-		۶۵,۳۱۱,۹۴۴,۷۱۸	فروش		
-		۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری پیشنهاد طلای کیمیا
-		۲۸,۷۸۴,۶۲۰,۰۲۶	فروش		

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت 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.