

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

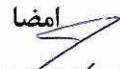
با سلام و احترام:

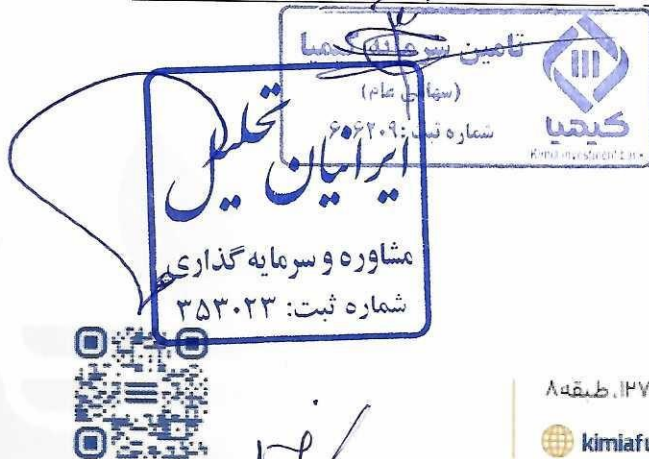
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۱۰-۳۰	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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ 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	

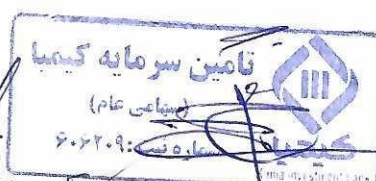


صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	دارایی ها
۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۴۷۵,۵۹۳,۲۸۲,۰۰۰	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۶۸۱,۷۹۰,۵۲۶,۱۷۶	۶ سرمایه گذاری در سپرده کالایی
۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶	۹,۳۲۷,۲۸۸,۳۹۱,۷۳۵	۷ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری
۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۳۹,۳۲۷,۵۲۶,۲۵۰,۹۰۳	۸ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۴۸,۶۸۶,۳۲۷,۴۷۰,۰۴۲	۹ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۵۳۸,۵۲۰,۴۶۲,۵۰۴	۱۰ حساب های دریافتنی
۷۰,۴۴۷,۲۶۶	۹,۶۰۳,۲۲۸	۱۱ جاری کارگزاران
۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴	۹,۸۱۱,۹۷۳,۹۰۲	۱۲ سایر دارایی ها
۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲	۲,۲۲۴,۵۵۵,۸۱۹,۸۹۸	۱۳ موجودی نقد
۹۵,۲۱۷,۱۵۸,۹۶۹,۸۴۹	۱۰۱,۲۷۱,۴۲۳,۷۸۰,۳۸۸	جمع دارایی ها
		بدهی ها
		۱۱ جاری کارگزاران
	۳۶,۷۸۲,۲۲۲,۸۵۰	۱۴ پیش دریافت اوراق
۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸	۳۳۹,۰۲۸,۵۱۹,۴۵۷	۱۵ بدهی به ارکان صندوق
۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶	۱۱,۳۱۰,۴۹۴,۲۵۶	۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۳۹,۷۱۴,۱۸۷,۵۰۴	۳۸۷,۱۲۱,۲۳۶,۵۶۳	جمع بدهی ها
۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵	۱۰۰,۸۸۴,۳۰۲,۵۴۳,۸۲۵	۱۷ خالص دارایی ها
۱۴,۳۶۰	۱۶,۴۶۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۸۸,۶۷۹,۹۱۵,۵۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۶۶۱,۳۶۵,۶۷۸,۷۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳,۴۲۴,۱۶۷,۱۶۳,۲۶۷
سود سهام	۲۱	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر درآمدها	۲۲	۲,۱۷۹,۱۳۵,۴۴۶
جمع درآمدها		۴,۱۷۶,۳۹۱,۸۹۲,۹۴۴
هزینه ها:		
هزینه کارمردارکن	۲۴	۱۰۲,۸۲۱,۴۸۲,۹۸۲
سایر هزینه ها	۲۵	۷,۷۶۵,۴۸۹,۱۰۰
جمع هزینه ها		۱۱۰,۵۸۶,۹۷۴,۰۸۲
سود قبل از هزینه مالی		۴,۰۶۵,۸۰۴,۹۱۸,۸۶۲
هزینه مالی	۲۶	۴۷۴,۲۷۲,۳۲۸
سود خالص		۴,۰۶۵,۳۳۰,۶۴۵,۵۳۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱ درصد)		۱۳,۲۲
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲ درصد)		۷,۰۳
صورت گردش خالص دارایی ها		
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
حالی دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۶۰,۶۸۸,۳۳۲	۲۲,۸۹۳,۷۲۰,۵۵۲,۲۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۸۷۷,۵۵۳,۵۴۳	۳۳,۹۸۱,۱۴۸,۵۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۳۵۸,۵۸۷,۷۱۱)	(۸,۵۴۱,۹۵۳,۱۳۰,۰۰۰)
سودخالص		۴,۰۶۵,۳۳۰,۶۴۵,۵۳۴
تعدیلات	۲۷	۵,۳۴۷,۰۸۳,۳۳۴,۳۲۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶,۱۲۵,۸۵۴,۱۶۴	۵۷,۷۵۵,۳۳۰,۹۲۲,۱۱۲

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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.

۲-۱- 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.

۲-۲- 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:

۱-۲- مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
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

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، نیش خیابان نهم، پ ۶، ط ۳، واحد ۶

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۴-۲- 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

۴-۲-۵- 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

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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

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.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- 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:

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی 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؛
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 ۳.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۰۰۰ 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 ی 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 مثبت 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 تأیید مجمع؛

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارشهای تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارشها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- 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.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در صورت خالص داراییها 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای 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 مالیاتهای 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 یا درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۹/۳۰		۱۴۰۴/۳/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۳۴۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۰.۴۷	۲۷۵,۵۳۳,۲۸۲,۰۰۰	۳۴۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰
۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۳۴۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۰.۴۷	۴۷۵,۵۳۳,۲۸۲,۰۰۰	۳۴۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰

استخراج کانه های فلزی

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

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

۱۴۰۳/۹/۳۰		۱۴۰۴/۳/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳۴۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۹۰	۶۸۱,۷۹۰,۵۲۶,۱۷۶	۳۴۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱
۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳۴۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۹۰	۶۸۱,۷۹۰,۵۲۶,۱۷۶	۳۴۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱

سپرده کالایی شمش طلا

جمع

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۳/۹/۳۰		۱۴۰۴/۳/۳۱		صنعت
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۲۶	۲۱,۴۱۱,۱۹۳,۷۱۷	۰.۲۸	۲۴,۷۳۰,۲۲۵,۸۵۳	صندوق سرمایه گذاری کارپرماس (کار سن ۱)
۱.۵	۸۹,۰۲۳,۹۱۹,۵۹۷	۰.۳۵	۹۹,۸۵۸,۹۴۴,۵۱۹	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (آسان ۱)
۴.۸۷	۲۸۸,۱۲۷,۵۳۸,۱۵۲	۰.۴۱	۱۲۹,۷۰۴,۲۷۸,۷۳۲	صندوق سهام طلای کیمیا (کیمیا ۱)
۰	-	۰.۲۱	۱۸,۶۰۳,۵۰۳,۱۳۶	صندوق طلای غار نقد (غار ۱)
۴.۲۱	۳۴۸,۹۵۷,۹۴۷,۷۰۰	۰.۴۹	۴۹۰,۲۷۴,۳۷۲,۰۶۳	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (سرو ۱)
۰	-	۰.۴۰	۱۷,۳۲۷,۵۴۰,۰۶۰	صندوق سرمایه گذاری سهام طلای کیمیا (کیمیا ۱)
۳.۷۱	۳۱۹,۶۳۲,۶۷۰,۴۷۵	۰.۵۳	۸۱۶,۷۰۳,۳۴۷,۵۷۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۴.۳۱	۳۵۶,۵۲۲,۲۱۷,۷۰۰	۰.۵۱	۲۷۷,۰۱۸,۳۱۶,۵۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۱.۱۱	۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۴۲	۰.۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۸۱	۲۸,۱۸۲,۴۹۳,۸۳۱	۰.۵۸	۵۰,۷۰۳,۵۱۹,۰۰۶	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۲.۳۸	۱۴۰,۵۹۸,۹۹۹,۲۴۶	۰.۳۵	۱۲۵,۳۸۲,۹۶۳,۸۹۶	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۱.۲۳	۲,۶۲۸,۶۶۶,۰۵۰,۵۲۸	۰.۴۷	۱,۶۱۹,۷۹۵,۲۷۹,۳۵۵	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۷	۴۱,۷۰۷,۴۱۳,۵۶۲	۰.۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۳.۹۹	۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶	۰.۶۳	۱۹۰,۸۲۳,۱۲۹,۴۱۳	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۲	۸۶۴,۵۱۸,۶۳۲,۵۳۱	۰.۰۷	۸۹۸,۳۲۰,۴۵۱,۷۵۴	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۹۷	۵۷,۶۸۵,۳۹۷,۸۹۲	۰.۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰	-	۰.۹۸	۲,۳۱۱,۱۲۳,۸۷۷,۴۷۸	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰	-	۰.۶۵	۱,۰۹۰,۳۳۵,۰۱۱,۸۸۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۳.۴۹	۱۴۱,۱۷۰,۰۲۷,۸۱۲	۰.۱۵	۲۲,۳۹۶,۲۸۹,۶۷۷	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۳.۱۹	۱۲۹,۳۵۶,۳۰۶,۸۷۵	۰.۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۲.۰۴	۱۲۰,۳۵۶,۴۳۱,۳۵۰	۰.۱۳	۱۲۰,۳۵۶,۴۳۱,۳۵۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۳.۳۵	۱۹۳,۵۳۱,۱۰۹,۳۷۵	۰.۲۳	۱۷۳,۱۲۷,۱۶۹,۹۵۹	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۱	۵۹,۴۷۹,۳۸۴,۴۷۵	۰.۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۱.۲۱	۷۱,۵۳۳,۵۷۶,۰۰۰	۰.۱۶	۱۰۳,۰۷۶,۱۶۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۸۴	۴۹,۹۴۰,۶۳۵,۰۰۰	۰.۶۲	۵۲,۴۶۵,۲۴۵,۶۳۵	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۰۰	-	۰.۸۹	۱۰۲,۹۰۵,۳۹۲,۱۹۱	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۰۰	-	۰.۱۳	۵۲۰,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۰۰	-	۰.۱۱	۴۹,۹۴۰,۶۳۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۰۰	-	۰.۰۹	۱۹,۵۷۶,۲۳۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۰.۰۰	-	۰.۳۰	۵,۹۹۲,۸۷۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهام سن (مجدد ۱)
۶.۲۲	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۴,۷۶۶	۹.۳۱	۹,۳۲۷,۲۸۸,۳۹۱,۷۳۵	جمع

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۳۹,۳۲۷,۵۲۶,۲۵۰,۹۰۳	۸-۱
۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۳۹,۳۲۷,۵۲۶,۲۵۰,۹۰۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۰	۲۹۱,۳۰۸,۴۱۳,۵۶۰	۰.۳۲	۳۱۹,۵۰۳,۹۸۰,۵۱۸	۰.۳۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	سپرده موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۱,۸۲۰,۴۷۴,۳۷۰	۰.۰۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	سپرده بانک گردشگری
۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۰.۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	سپرده بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۷۰۵,۷۵۴	۰.۰۰	۹۳,۴۵۹	۰.۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	سپرده بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۲,۰۶۲,۶۵۴	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	سپرده بانک ملت
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۲,۰۳۸,۸۲۳,۴۶۸	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	سپرده بانک خاورمیانه
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	سپرده بانک خاورمیانه
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱,۰۴۵,۶۰۷	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	سپرده بانک سینا
۱.۰۵	-	۰.۰۰	۳۷۳,۶۲۵	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	سپرده بانک اقتصاد نوین
۰.۲۶	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	سپرده بانک پاسارگاد
۰.۶۳	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	سپرده بانک تجارت
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۲۷,۰۶۱,۴۸۴,۸۵۷	۰.۰۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	سپرده بانک صادرات
۱.۰۶	-	۰.۰۰	۲,۲۲۵,۲۵۲	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	سپرده بانک تجارت
۲.۱۰	-	۱.۱۴	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	سپرده بانک گردشگری
۱.۲۶	۲۴,۵۰۸,۸۹۹,۵۸۸	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	سپرده بانک پاسارگاد
۳.۰۵	۱,۹۶۷,۹۳۵,۹۸۳	۱.۶۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	سپرده بانک گردشگری
۰.۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	سپرده موسسه اعتباری ملل
۱.۰۵	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰.۷۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	سپرده بانک گردشگری
۱.۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	سپرده بانک ملت
۲.۶۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	سپرده بانک ملت
۰.۰۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	سپرده بانک صادرات
۰.۰۰	۸۷۴,۰۴۸	۰.۰۰	۴۸,۹۲۲,۲۴۷,۹۴۳	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سپرده بانک رفاه
۱.۲۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	سپرده موسسه اعتباری ملل
۱.۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	سپرده بانک تجارت
۱.۰۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	سپرده بانک پارسیان
۱.۲۶	۱۹,۳۶۵,۴۷۶,۹۴۲	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	سپرده بانک تجارت
۱.۰۵	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	سپرده بانک صادرات
۰.۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	سپرده بانک ملت
۲.۰۰	۱۲,۳۶۷,۱۵۴,۷۲۵,۸۷۵	۳.۹۹	۳,۵۴۹,۳۵۴,۴۳۶,۷۵۳	۳.۹۹		جمع و انتقال به صفحه بعد

۱۲.۴/۰۳/۳۱

15

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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 شرح زیر است:

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۵,۹۹۴,۴۶۶,۱۰۰,۵۸۱	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۱۰۰
۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۶,۴۴۳,۶۶۰,۳۵۳,۳۸۲	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۰۰
۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۲۵,۸۸۰,۲۸۱,۸۳۷,۷۹۰	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۱۰۰
۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۳۶۸,۰۱۹,۱۷۹,۱۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۱۰۰
۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۴۸,۶۸۶,۳۲۷,۴۷۰,۰۴۲	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۱۰۰

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	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۵,۹۹۴,۴۶۶,۱۰۰,۵۸۱	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۱۰۰
۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۶,۴۴۳,۶۶۰,۳۵۳,۳۸۲	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۰۰
۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۲۵,۸۸۰,۲۸۱,۸۳۷,۷۹۰	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۱۰۰
۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۳۶۸,۰۱۹,۱۷۹,۱۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۱۰۰
۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۴۸,۶۸۶,۳۲۷,۴۷۰,۰۴۲	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۱۰۰

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

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۵,۹۹۴,۴۶۶,۱۰۰,۵۸۱	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۱۰۰
۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۶,۴۴۳,۶۶۰,۳۵۳,۳۸۲	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۰۰
۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۲۵,۸۸۰,۲۸۱,۸۳۷,۷۹۰	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۱۰۰
۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۳۶۸,۰۱۹,۱۷۹,۱۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۱۰۰
۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۴۸,۶۸۶,۳۲۷,۴۷۰,۰۴۲	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۱۰۰

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

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۵,۹۹۴,۴۶۶,۱۰۰,۵۸۱	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	-	۱۳,۱۳۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۱۰۰
۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۶,۴۴۳,۶۶۰,۳۵۳,۳۸۲	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	-	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۳۱	۱۰۰
۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۲۵,۸۸۰,۲۸۱,۸۳۷,۷۹۰	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	-	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳	۱۰۰
۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۳۶۸,۰۱۹,۱۷۹,۱۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	-	۲۲۴,۱۰۳,۳۸۳,۲۰۰	۱۰۰
۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۴۸,۶۸۶,۳۲۷,۴۷۰,۰۴۲	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	-	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	۱۰۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

نام شرکت	نماد	تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			قیمت اعمال فروش	قیمت اعمال فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
پالایش نفت بندرعباس	فیندر ۴۰۵	۱۴۰۴/ ۵/۱۸	۱۰,۳۵۲	۸۸,۱۲	۳۶۸,۰۱۹,۱۷۹,۱۰۰	۰.۳۵	۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۲۰۰	۰.۳۵
					۳۶۸,۰۱۹,۱۷۹,۱۰۰	۰.۳۵	۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۲۰۰	۰.۳۵

۹-۵ - 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 غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰.۰۸)	۹۲۴,۹۰۳	۶۳۹,۱۰۷,۹۷۳,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک مرحله عدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰.۱۰)	۸۹۶,۸۴۸	۱,۰۳۶,۷۵۶,۳۸۸,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اجاره نامس اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانة م بودجه ۱۰۴۰۵۲۰۰۰	۹۵۱,۱۴۰	۰.۰۲	۹۷۰,۰۴۴	۱۵۶,۲۴۴,۹۸۷,۰۸۰	نگهداری تا سررسید
مرحله عام دولت ۱۲۰ ش خ ۱۷۰۴۱۷	۹۸۵,۰۰۰	۰.۰۱	۹۹۵,۶۰۱	۳,۱۵۱,۰۷۷,۱۶۵,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله عام دولت ۱۲۱-ش خ ۱۴۰۴۱۰	۹۸۵,۸۵۰	۰.۰۱	۹۹۷,۸۶۵	۳,۳۸۹,۸۸۶,۶۷۵,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله داروک کیمیا ۷۰۹۰۶۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانة م بودجه ۲۰۲-۵۰۹۲۳۰۰۰	۶۲۷,۰۰۰	۰.۰۷	۶۸۰,۳۹۵	۴۰۸,۶۴۵,۳۳۷,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله عام دولت ۱۴۶-ش خ ۱۴۰۵۱۴	۹۸۰,۷۰۰	۰.۰۱	۹۹۰,۵۳۱	۵۱۹,۰۳۸,۲۴۴,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله مسکرا گلدیران ۶۰۹۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مطابق با قرارداد
صکوک اجاره سمرند ۶۳-۳ماهه ۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک مرحله فولاز ۶۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰.۰۳)	۹۶۶,۳۶۵	۱,۷۰۰,۰۸۰,۲۴۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله پورالپ گستر-کیمیا ۷۰۱۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانة م بودجه ۲۰۲-۴۰۹۱۰۰۰	۸۷۳,۰۰۰	۰	۸۹۵,۳۳۴	۴,۲۶۳,۵۸۰,۵۰۸,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانة م بودجه ۱۱۰۲-۵۰۷۲۰۰۰	۶۷۳,۷۷۰	۰	۷۱۱,۲۰۳	۴۳۸,۶۸۲,۱۰۰,۸۵۱	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره فارس ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله نوری کیمیا ۶۰۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله عام دولت ۱۷۲-ش خ ۱۷۰۶۲۳	۹۵۷,۶۵۰	۰	۹۶۱,۶۳۱	۴,۵۶۱,۸۶۴,۹۵۳,۱۷۳	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره وکعدیر ۷۰۷-بدون ضامن	۹۷۰,۰۰۰	۰	۹۶۶,۳۱۸	۱,۰۶۴,۹۴۹,۸۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مرحله عام دولت ۱۸۶-ش خ ۱۱۲۴	۹۳۵,۰۰۰	۰	۹۵۲,۹۲۶	۳,۸۵۷,۴۴۴,۴۴۸,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
				۳۸,۶۸۶,۰۸۰,۷۷۹,۱۰۴	

۱۰- حساب‌های دریافتنی

۱-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجزیل نشده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۳,۷۸۷,۰۸۵,۲۰۹	۹۹,۹۰۰,۹۳۹,۸۷۷	(۸۰۴,۶۲۵,۷۸۱)	۱۰۰,۷۰۵,۵۶۵,۶۵۸
۲۲,۷۷۸,۶۶۰,۵۳۴	-	-	-
۱۴,۶۱۰,۳۸۹,۶۰۸	-	-	-
۱۴,۶۱۰,۳۸۹,۶۰۸	-	-	-
۲۲,۴۷۷,۲۲۷,۷۲۳	-	-	-
۷,۵۲۲,۱۵۲,۶۰۸	-	-	-
-	۴۷,۲۲۸,۵۸۱,۰۱۹	(۴۰۵,۳۶۶,۰۳۱)	۴۸,۱۳۳,۹۴۷,۰۵۰
-	۳۵,۳۵۵,۳۸۱,۵۶۴	(۸۴۰,۷۸۰,۰۳۳)	۳۶,۱۹۶,۱۶۱,۵۹۷
-	۲۵,۶۶۷,۷۵۵,۹۲۳	(۳۷۰,۶۰۰,۲۰۲)	۲۶,۰۳۸,۳۵۶,۱۲۵
-	۱۱,۲۸۳,۵۴۷,۳۹۰	(۱۶۰,۲۸۸,۲۰۱)	۱۱,۴۴۳,۸۳۵,۵۹۱
-	۱,۰۰۸,۸۹۳,۲۷۹	(۲۳,۴۲۳,۹۶۵)	۱,۰۲۲,۳۷۷,۲۴۴
-	۱,۸۵۲,۷۲۰,۱۰۴	(۴۱,۸۰۰,۴۱۱)	۱,۸۹۴,۵۲۰,۵۱۵
-	۱۰,۶۹۸,۲۰۳,۴۴۲	(۵۵,۲۲۰,۳۱۶)	۱۰,۷۵۳,۴۲۳,۷۵۸
-	۴۲,۵۲۱,۶۴۲,۴۲۲	(۲۱۸,۰۸۳,۶۰۲)	۴۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۴
-	۱۳,۲۸۹,۲۰۳,۷۸۰	(۶۸,۲۳۰,۴۲۵)	۱۳,۴۵۷,۵۳۴,۲۰۵
-	۱,۹۶۵,۱۰۵,۰۳۲	(۱۳,۵۲۴,۲۳۲)	۱,۹۷۸,۶۲۹,۵۳۴
-	۲,۸۸۲,۸۳۰,۳۹۲	(۱۹,۵۹۴,۲۴۵)	۲,۹۰۳,۴۲۴,۶۳۷
-	۲,۵۳۸,۴۷۶,۵۷۴	(۱۷,۳۵۹,۰۰۷)	۲,۵۵۵,۸۳۵,۵۸۱
-	۲,۸۶۳,۷۳۲,۸۱۴	(۱۹,۱۴۳,۸۵۸)	۲,۸۸۲,۸۷۶,۶۷۲
-	۷,۳۵۲,۰۲۱,۵۱۵	(۵۶,۱۹۷,۶۴۴)	۷,۴۰۸,۲۱۹,۱۵۹
-	۷,۵۵۱,۴۲۸,۲۸۳	(۵۶,۷۹۰,۸۷۸)	۷,۶۰۸,۲۱۹,۱۶۱
-	۷,۴۶۴,۷۶۴,۲۱۴	(۵۷,۴۲۷,۵۵۶)	۷,۵۲۲,۱۹۱,۷۷۰
-	۷,۵۱۲,۲۴۷,۳۴۵	(۵۸,۱۶۳,۳۱۸)	۷,۵۷۰,۴۱۰,۶۶۳
-	۳۰,۹۲۴,۲۹۰,۱۲۹	(۲۵۸,۴۰۸,۴۵۲)	۳۱,۱۸۲,۶۸۸,۵۸۱
-	۱۵,۶۲۳,۴۳۳,۱۰۴	(۱۶۹,۷۱۷,۵۶۸)	۱۵,۷۹۳,۱۵۰,۶۷۲
-	۲۴,۵۷۲,۱۲۸,۷۹۱	(۲۸۷,۲۶۰,۲۴۶)	۲۴,۸۵۹,۵۸۹,۰۳۷
-	۶,۸۸۵,۷۱۱,۷۹۲	(۱۲۳,۶۰۳,۲۴۳)	۷,۰۰۹,۳۱۵,۰۳۵
-	۱۳,۴۹۷,۳۲۰,۹۹۳	(۲۶۷,۰۶۲,۰۶۱)	۱۳,۷۶۴,۳۸۲,۰۵۴
-	۱۴,۱۷۲,۱۸۷,۴۶۱	(۲۸۰,۴۱۵,۱۷۲)	۱۴,۴۵۲,۶۰۲,۶۳۳
-	۱۷,۶۵۴,۸۷۴,۳۴۷	(۳۴۵,۶۷۳,۵۶۳)	۱۸,۰۲۰,۵۴۷,۹۰۹
-	۶,۹۰۴,۳۰۳,۱۲۲	(۱۶۴,۱۹۰,۰۰۳)	۷,۰۶۸,۴۹۳,۱۳۵
-	۲۰,۰۱۳,۹۰۳,۳۵۵	(۴۹,۲۹۴,۵۲۰)	۲۰,۵۰۶,۸۴۳,۹۱۵
-	۴۲,۴۴۴,۸۷۷,۳۶۷	(۳۶۰,۴۹۱,۶۷۷)	۴۲,۸۰۵,۴۷۹,۴۴۴
-	۴,۲۳۷,۹۷۸,۸۰۰	(۳۵,۹۹۳,۷۹۳)	۴,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۳
-	۲۱,۰۳۶,۳۴۵,۳۶۴	(۱۹۶,۵۳۱,۳۳۶)	۲۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۰۰
-	۴,۵۱۳,۴۶۷,۵۹۵	(۷۲,۸۳۳,۷۶۵)	۴,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۰
-	۴,۵۱۳,۴۶۷,۵۹۵	(۷۲,۸۳۳,۷۶۵)	۴,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۰
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۵۳۸,۵۲۰,۴۶۲,۵۰۴	(۵,۹۹۱,۱۳۸,۸۶۸)	۵۴۴,۵۱۱,۶۰۱,۳۷۲

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۴۴۷,۲۶۶	۲۷,۵۵۱,۰۱۴,۸۸۲,۴۴۰	۲۷,۵۵۱,۰۱۴,۸۸۲,۴۴۰	۲۷,۵۵۱,۰۱۴,۸۸۲,۴۴۰	۹۶,۰۳۰,۱۸۸
-	۱۴,۰۰۲,۲۷۰,۰۴۵,۱۴۷	۱۴,۰۰۲,۲۷۰,۰۴۵,۱۴۷	۱۴,۰۰۲,۲۷۰,۰۴۵,۱۴۷	۴۰
۷۰,۴۴۷,۲۶۶	۴۱,۵۵۳,۲۸۴,۹۲۷,۵۸۷	۴۱,۵۵۳,۲۸۴,۹۲۷,۵۸۷	۴۱,۵۵۳,۲۸۴,۹۲۷,۵۸۷	۹۶,۰۳۰,۲۲۸

کارگزاری حبا تامین

کارگزاری ارک هومن

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی ضرورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۳۰۳,۳۳۰,۶۶۸	۰	۳۱۲,۳۴۱,۷۲۲
مخارج برگزاری مجامع	۱۹۴	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۴۱,۶۲۲
مخارج عضویت در کانون ها	۱۲۷	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۴۹۳,۲۹۹
مخارج رتبه بندی	۱,۰۴۸,۰۰۵,۵۱۰	۰	۴۴۳,۰۰۵,۶۸۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۱,۰۶۸,۹۹۸,۷۹۱	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۷۸,۲۱۷,۸۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۴۱,۱۱۵
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۷۹۸,۳۸۷,۷۱۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۴۷۹,۶۵۱,۲۲۴	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲
جمع	۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴	۱۳,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۱,۹۷۳,۹۰۲

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
بانک تجارت ۶۵۲۲۷۰۲۴	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲
جمع	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲

۱۴- پیش دریافت اوراق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق امداد ۰۶۲	۳۶,۷۸۲,۲۲۲,۸۵۰
	۳۶,۷۸۲,۲۲۲,۸۵۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۷,۰۵۲,۷۷۷,۸۶۶	۱۸۷,۸۱۲,۳۹۵,۷۲۲	مدیر صندوق
۸۷۰,۰۰۷,۸۴۳	۸۳۴,۹۷۲,۶۴۶	متولی، مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۵۴۷,۲۵۶,۸۹۲	۶۴۲,۳۸۲,۲۱۲	حسابرس، موسسه حسابرسی بهمند
۱۴۲,۴۰۱,۳۹۱,۲۰۷	۱۴۹,۷۳۸,۷۶۸,۶۷۷	بازارگردان، تامین سرمایه کیمیا
۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸	۳۳۹,۰۲۸,۵۱۹,۴۵۷	جمع

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۵,۳۱۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
-	۵,۱۱۱,۴۷۵,۰۳۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۲,۰۴۹,۷۹۸,۰۶۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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	-	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۲۸۰,۳۵۷,۴۴۵	۳,۳۸۸,۲۳۸,۰۲۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۱۲,۵۹۸,۱۹۰	۶۱۰,۷۶۵,۸۸۷	بدهی بابت امور صندوق
۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶	۱۱,۳۱۰,۴۹۴,۲۵۶	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۴,۷۳۳,۸۴۰,۹۵۵,۵۲۹	۶,۵۹۶,۸۸۸,۳۳۲	۱۰۰,۷۱۹,۶۱۶,۴۴۴,۸۰۴	۶,۱۱۵,۸۵۴,۱۶۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۴۳,۶۰۳,۸۲۶,۸۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۸۶,۰۹۹,۰۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۱۰۰,۸۸۴,۳۰۲,۵۴۳,۸۲۵	۶,۱۲۵,۸۵۴,۱۶۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
۱۸-۱	۳۰۴,۴۲۴,۹۲۳,۷۷۱	۵۴,۷۸۲,۸۱۴,۶۵۴
۱۸-۲	۴۰۸,۳۳۲,۵۶۹,۵۰۸	(۸,۹۹۴,۹۶۷,۷۹۳)
۱۸-۳	-	۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹
	۷۱۲,۷۵۷,۴۹۳,۲۷۹	۸۸,۶۷۹,۹۱۵,۵۰۱

جمع

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری "مخترع" فارسی	۷,۹۹۵,۳۴۶	۱۲۱,۷۱۳,۲۰۰,۰۷۶	(۱۰۶,۹۷۰,۴۸۱,۳۰۱)	(۱۲۴,۵۳۴,۱۴۰)	-	۱۴,۵۹۸,۰۰۰,۷۳۵	-
صندوق سکه طلای کیان	۶۷۸,۷۹۴	۱۷۱,۸۸۷,۵۰۲,۸۲۶	(۱۷۰,۴۴۴,۰۲۳,۰۲۸)	(۲۰۶,۳۴۴,۷۶۹)	-	۱,۳۲۷,۲۰۶,۰۲۹	۳۹,۱۸۸,۳۱۳,۹۰۰
صندوق سرمایه گذاری "ثروت البرز"	۴,۷۲۸,۲۰۵	۶۴,۴۹۱,۶۱۴,۰۲۳	(۵۷,۶۸۵,۳۱۷,۸۹۲)	(۷۶,۵۸۳,۶۴۹)	-	۶,۷۲۹,۶۳۲,۴۸۲	-
صندوق سرمایه گذاری "برلیان سهام"	۴,۱۱۴,۵۹۱	۷۷,۹۶۴,۹۴۴,۳۴۰	(۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۴۲)	(۹۲,۵۸۳,۲۵۷)	-	۱۲,۳۲۲,۴۵۶,۰۴۱	-
صندوق سرمایه گذاری طلای کیمیا	۳,۵۶۲,۴۹۷	۳۸,۸۳۱,۴۱۷,۳۰۰	(۳۵,۶۶۷,۷۱۹,۹۶۴)	(۴۶,۵۹۷,۳۷۴)	-	۳,۱۱۶,۹۰۰,۰۶۲	-
صندوق سرمایه گذاری "گسترده" فارسی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۹۰,۵۰۹,۵۶۹	(۱۲۹,۳۵۶,۲۰۶,۸۷۵)	(۱۴۷,۳۵۷,۳۰۵)	-	(۵,۴۱۳,۰۵۴,۶۱۱)	-
صندوق سرمایه گذاری "مخترع" فارسی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۶۰,۱۴۷,۴۶۸	(۴۱,۷۰۷,۴۱۲,۵۶۲)	(۵۵,۴۰۸,۷۵۴)	-	۴,۸۹۷,۳۲۵,۰۵۲	-
صندوق سرمایه گذاری "نگار کیمیا"	۶,۰۳۹,۷۵۰	۸۲,۸۹۰,۵۱۴,۸۵۰	(۷۶,۹۱۵,۴۰۵,۱۳۱)	(۹۸,۴۳۲,۴۷۳)	-	۵,۹۷۶,۶۷۷,۳۴۶	-
صندوق سرمایه گذاری "نارنج" - واحدهای عادی صندوق	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۱۹۳,۰۱۰,۰۰۰	(۹۵۸,۸۶۷,۴۷۰,۰۰۰)	-	-	۵۳,۳۲۵,۵۴۰,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری "فلزات کیمیا"	۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۹,۳۶۰,۳۶۹,۸۸۸)	(۵۳۷,۵۰۳,۳۷۷)	-	(۷۹,۸۸۴,۰۷۲,۱۶۵)	-
صندوق سرمایه گذاری "صنایع یادش ب"	۱,۵۱۲,۰۰۰	۲۱,۱۱۲,۳۳۲,۱۰۰	(۱۹,۴۰۷,۴۱۱,۳۰۱)	(۲۵,۰۷۰,۸۵۰)	-	۱,۶۷۹,۸۱۹,۹۴۹	-
صندوق سرمایه گذاری "طلای آسمان آلتون"	۴۶۷,۷۰۶	۷,۸۹۰,۸۷۸,۷۵۹	(۷,۸۶۷,۷۲۸,۸۲۷)	(۹,۴۶۸,۹۴۸)	-	(۱۰,۵۳۶,۰۰۳,۶۶)	-
صندوق سرمایه گذاری "صنایع دارپاس"	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۴۸,۶۲۹,۳۷۹	(۵۹,۴۷۹,۲۸۶,۳۷۵)	(۹۹,۸۰۷,۶۱۳)	-	۲۴,۴۶۹,۵۳۷,۴۹۱	-
صندوق سرمایه گذاری "بندار" واحدهای عادی	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۹۶۰,۰۰۰,۱۴,۶۴۴,۶۸۰)	-	-	۴۹,۹۹۷,۰۳۵,۴۲۰	-
صندوق سرمایه گذاری "موج" واحدهای عادی	۱۴۳,۳۱۱,۰۷۴	۲,۱۰۴,۹۵۰,۶۶۵,۰۷۲	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۵)	-	-	۱۰۴,۹۵۰,۶۷۸,۱۷۷	-
صندوق سرمایه گذاری "کاربرما" واحد عادی	۹۴,۳۱۱,۲۸۴	۲,۱۰۶,۶۲۹,۵۵۶,۷۷۸	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۳,۶۷۹)	-	-	۱۰۶,۶۲۹,۵۷۳,۰۹۹	-
صندوق سرمایه گذاری "سکه طلا کیمیا"	-	-	-	-	-	-	۲۵,۵۸۱,۵۲۲,۰۰۴
صندوق سرمایه گذاری "کیان ب"	-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۷۸,۷۵۰
جمع	۸,۰۷۵,۳۷۷,۰۲۳,۴۴۰	۷۷,۷۶۹,۴۱۲,۴۸۷,۳۶۰	(۷۷,۷۶۹,۴۱۲,۴۸۷,۳۶۰)	(۱,۵۳۹,۶۱۳,۳۰۹)	-	۳۰۴,۴۲۴,۹۲۳,۷۷۱	۵۴,۷۸۲,۸۱۴,۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی سپرده های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴				عنوان
سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۵۵۲۰,۸۴,۹۱۲)	(۵,۹۰۸,۹۰۹)	(۳۳,۱۴۷,۰۷۶,۰۰۳)	۳۲,۶۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش ۱۱۲۴
۰	(۴۶,۱۲۱,۲۰۸,۳۶۸)	(۶۱,۴۴۳,۲۹۳)	(۱,۸۸۹,۴۲۹,۵۱۵,۰۷۵)	۱,۸۴۳,۱۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش ۴۱۳۲۴
۰	۱۷,۳۴۱,۶۰۵,۵۳۵	(۲۰,۹۰۶,۳۵۰)	(۱,۹۸۷,۶۲۷,۴۸۸,۲۳۵)	۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۵,۰۰۰	صکوک اداره گل ۳-۵۴-ش ۳۳
۸,۳۱۲,۵۸۷,۲۸۹	۳۴۵,۳۹۴,۳۸۹,۵۹۵	۰	(۳,۴۱۸,۲۳۰,۳۰۰,۴۰۵)	۳,۷۶۳,۶۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰	سلف موازی نیروی برق خراسانی ۰۴۱
۰	۸,۵۷۳,۲۲۱,۷۰۰	(۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۹۱,۳۸۸,۳۷۸,۳۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اداره اخراج 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 گمنیا ۰۴-۱۱-۱۴
۰	۲۵,۶۷۵,۳۴۵	(۲۴۷,۵۲۹)	(۱,۳۳۹,۷۵۷,۱۲۶)	۱,۳۶۵,۶۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۲-۲۲۵۰۵۰
۰	(۴۰,۰۶۸,۱۹۲,۷۳۲)	(۳۶,۱۲۹,۲۸۲)	(۱,۰۱۱,۳۲۸,۶۶۳,۴۵۰)	۹۷۱,۲۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش ۵۰۵۰۴
۰	(۱۷,۴۴۹,۸۷۰,۵۶۳)	(۱۹,۱۵۱,۴۵۸)	(۲۸۱,۶۶۴,۲۱۹,۱۰۵)	۲۶۴,۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش ۴۱۱۱۰
۰	۷۲,۴۹۰,۷۰۳	(۸۸۴,۵۰۰)	(۴,۸۰۶,۶۲۴,۷۹۸)	۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش ۴۰۴۱۰
۰	۷۹,۰۴۷,۱۶۶,۵۱۵	(۹۰۶,۲۵۰)	(۳,۰۲۸,۴۷۱,۹۲۷,۲۳۵)	۳,۰۱۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۷۵۲	مشارکت ش تهران ۱۲-۳-۱۸ماهه ۱۸
۰	۳۹۱,۱۳۴,۰۹۸	(۳,۶۵۰,۳۲۵)	(۱۴,۳۲۸,۷۱۵,۵۷۷)	۱۴,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش ۰۴۰۱۷
۰	۶۰,۷۹۳,۰۹۲,۶۰۳	۰	(۴۹۶,۹۶۵,۹۰۷,۳۹۷)	۵۵۷,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۷۵۹	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۱-۲۲۶۰۴۰
(۷۴,۳۷۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه طبیعت سبز-کیمیا ۰۶-۷۱۰
(۳۰,۰۵۹,۹۷۲,۵۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳
۲,۸۱۵,۱۶۲,۰۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۱-۱۱۵۰۳۱
۱۱,۵۲۳,۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۱-۱۱۰۰۳۱
۳۹,۸۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۱-۱۸۰۰۴۱
۳۰۵,۹۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۱-۲۲۶۰۳۰
(۳۳۸,۶۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۱-۱۸۰۰۴۱
(۸,۹۹۴,۹۶۷,۷۹۲)	۴۰۸,۳۳۲,۵۶۹,۵۰۸	(۲۰۷,۷۲۷,۷۹۶)	(۱۸,۱۵۷,۵۳۲,۱۳۲,۶۹۶)	۱۸,۵۶۶,۰۷۲,۴۲۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۱,۲۷۹	جمع

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴				عنوان
سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی سپرده کالایی شمش کلا
۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱	۸۸۷,۹۲۰,۴۹۸,۶۷۷	۸۸,۱۸۲,۰۱۶,۸۲۴
۱۹-۲	۶۸,۷۰۸,۷۳۶,۰۰۰	(۵۸,۸۱۰,۳۳۵,۷۷۱)
۱۹-۳	۴۳,۹۱۵,۱۴۰,۹۰۰	-
۱۹-۴	۱,۲۴۲,۲۱۰,۹۵۲,۸۹۹	۶۵۷,۴۰۴,۲۵۸,۸۸۷
۱۹-۵	۱۸۱,۴۵۱,۷۱۵,۳۶۷	(۲۵,۴۱۰,۳۶۱,۳۱۰)
	۲,۴۲۴,۲۰۷,۰۴۳,۸۴۳	۶۶۱,۳۶۵,۶۷۸,۷۳۰

۱۹-۱- 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۳,۰۰۰,۴۶۵	۴۴,۳۴۸,۶۹۳,۰۴۰	(۴۰,۱۹۹,۵۴۶,۶۱۷)	(۵۳,۶۶۴,۰۷۳)	-	۲,۰۹۶,۴۸۳,۲۵۰	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۷۱۶,۷۷۷	۳۴,۷۵۹,۶۲۷,۹۱۱	(۳۱,۳۱۱,۱۹۳,۷۱۹)	(۳۹,۳۰۲,۰۵۸)	-	۲,۳۱۹,۰۲۳,۱۲۴	(۱,۶۱۲,۴۶۲,۸۹۴)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۷۴,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۵۲۲,۳۱۷,۷۰۰)	(۳۳۵,۵۲۲,۵۰۰)	-	۱۷,۲۹۵,۹۸۸,۸۰۰	(۴,۱۴۸,۷۴۶,۶۶۰)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۲۶۹,۷۹۵	۱۷,۳۴۸,۳۵۸,۰۹۰	(۲۱,۳۵۸,۸۶۰,۰۹۹)	(۳۰,۸۱۸,۰۳۰)	-	(۳,۹۳۱,۳۲۰,۰۳۹)	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۱۴۰,۸۵۰,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۴۶۸,۶۷۵	۱۴۹,۸۸۴,۱۳۹,۷۰۰	(۱۱۷,۶۸۳,۵۰۵,۱۲۴)	(۱۷۹,۸۶۰,۰۹۸)	-	۳۲,۰۲۰,۷۷۳,۶۰۸	(۱۵,۹۸۴,۶۰۸,۷۷۵)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	-	(۱۱۷,۳۷۵,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۵۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۰,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۱,۴۳۷,۵۰۳	۱۰۳,۰۳۹,۰۲۷,۰۲۴	(۱۱۴,۵۱۲,۳۸۰,۰۳۶)	(۱۳۳,۶۴۳,۸۳۲)	-	(۱۱۶,۶۸۸۷,۸۴۴)	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۵,۱۵۲,۲۱۵	۲۹۰,۶۱۹,۴۸۳,۷۰۰	(۲۲۸,۹۵۷,۹۴۷,۷۰۰)	(۳۴۵,۱۱۰,۶۲۷)	-	۴۱,۳۱۹,۴۲۵,۳۶۳	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۷۵۶,۴۳۱,۳۵۰)	(۱۶۱,۳۷۷,۵۰۰)	-	۱۵,۲۸۱,۸۴۱,۳۵۰	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۰۱,۸۱۴	۱۸,۶۲۵,۸۵۳,۱۶۰	(۲۲,۴۲۷,۵۸۴,۰۷۰)	(۳۲,۳۵۱,۰۲۴)	-	(۳,۸۲۳,۰۸۲,۶۷۱)	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱,۸۷۶,۰۰۰	۹۹,۹۷۷,۶۶۸,۰۰۰	(۸۹,۰۲۴,۹۱۹,۵۹۷)	(۱۱۸,۷۲۳,۴۸۱)	-	۱۰,۸۳۶,۰۲۴,۶۲۳	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۶۱,۸۴۹,۷۵۰	۸۹۹,۲۹۵,۳۶۵,۰۰۰	(۷۸۷,۶۴۹,۷۰۹,۴۱۲)	(۱,۰۶۷,۹۱۳,۲۴۶)	-	۱۱۰,۵۷۷,۷۲۵,۴۴۲	(۲,۳۲۱,۲۵۳,۸۲۶)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۴۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۶۲,۷۵۳,۳۷۵)	-	۴,۵۳۴,۶۳۰,۶۲۵	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۸۷,۹۴۹,۳۱۲	۱,۱۹۰,۳۲۵,۰۱۱,۸۸۱	(۱,۰۴۱,۱۳۳,۵۲۲,۰۴۵)	-	-	۱۴۹,۴۰۲,۲۸۹,۸۳۶	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۹۳۳,۵۷۶,۰۰۰)	(۱۳۳,۸۴۰,۰۰۰)	-	۳۱,۱۴۲,۵۸۴,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۲۸,۶۲۵,۰۰۰	۸۱۷,۲۴۲,۷۵۰,۰۰۰	(۷۱۹,۳۸۳,۴۴۷,۷۱۲)	(۵۴۰,۴۰۲,۴۳۰)	-	۹۶,۷۱۹,۸۹۹,۸۵۸	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۱۴,۳۲۰,۸۸۶	۱,۶۲۱,۷۲۱,۰۷۳,۶۱۰	(۱,۵۴۹,۳۰۵,۶۸۰,۶۴۰)	(۱,۹۲۵,۷۹۳,۷۷۵)	-	۷۰,۴۸۵,۵۹۹,۱۹۵	۱۴۰,۵۶۰,۴۳,۹۴۹
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۳,۴۸۷,۹۰۰	۱۷۳,۳۳۳,۰۰۰,۲,۹۰۰	(۱۷۳,۱۱۳,۶۹۸,۰۷۴)	(۲۰۵,۸۳۲,۹۴۱)	-	۱۳,۲۷۱,۸۸۵	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۲,۳۵۳,۸۶۴	۵۰,۷۶۳,۴۳۱,۰۲۴	(۴۰,۱۹۵,۷۱۹,۸۴۴)	(۶۰,۹۱۶,۱۱۷)	-	۱۰,۵۰۶,۷۴۴,۱۲۳	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۴,۸۱۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶)	(۲۳۶,۸۷۰,۶۸۸)	-	۱۳,۷۵۶,۹۴۴,۲۰۶	(۳۶۰,۶۵۱,۵۲۸,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱۷۲,۱۲۱,۱۳۸	۲,۳۱۱,۱۲۳,۸۷۷,۴۷۹	(۲,۰۲۹,۹۸۵,۳۲۷,۳۶۵)	-	-	۲۷۱,۱۲۸,۵۳۰,۰۸۴	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۹,۰۴۰,۸۵۸	۱۴۵,۵۵۷,۸۱۳,۸۰۰	(۱۴۰,۵۸۹,۹۹۹,۲۴۶)	(۱۷۲,۸۴۹,۹۰۴)	-	۴,۷۸۵,۹۶۴,۶۵۰	(۳,۶۱۱,۴۹۹,۶۹۰)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۲۳,۷۳۶,۰۰۰)	(۳۲,۳۷۵,۰۰۰)	-	(۲۶,۰۱۱,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۷۵,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۹۳,۱۶۲,۵۰۰)
صندوق سرمایه گذاری خرسه خلیج فارس ب	-	-	-	-	-	-	(۸,۶۹۰,۳۵۰)
جمع		۹,۳۳۳,۱۷۱,۱۷۶,۳۱۹	(۸,۴۳۹,۳۶۷,۸۹۳,۶۳)	(۵,۸۸۲,۷۸۴,۵۷۹)	-	۸۸۷,۹۲۰,۴۹۸,۶۷۷	۸۸,۱۸۲,۰۱۶,۸۲۴

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
یونیکال افی دره	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰)	(۴۵۴,۵۱۸,۰۰۰)	(۲,۳۹۲,۲۰۰,۰۰۰)	۶۸,۷۰۸,۷۳۶,۰۰۰	۶۸,۷۰۸,۷۳۶,۰۰۰
جمع		۴۷۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰)	(۴۵۴,۵۱۸,۰۰۰)	(۲,۳۹۲,۲۰۰,۰۰۰)	۶۸,۷۰۸,۷۳۶,۰۰۰	۶۸,۷۰۸,۷۳۶,۰۰۰

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار فروش تبهی 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بالایش نفت بندرعباس	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۲۰۰)	(۳۵۱,۷۱۰,۹۰۰)	(۱,۸۵۱,۱۱۰,۰۰۰)	۴۳,۹۱۵,۱۴۰,۹۰۰	۴۳,۹۱۵,۱۴۰,۹۰۰
جمع		۳۷۰,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۲۰۰)	(۳۵۱,۷۱۰,۹۰۰)	(۱,۸۵۱,۱۱۰,۰۰۰)	۴۳,۹۱۵,۱۴۰,۹۰۰	۴۳,۹۱۵,۱۴۰,۹۰۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه سیرک ۶۱۲ ماه ۳۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مراجعه توسعه معادن - کیمیا ۷۱۱۲۰	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۳۴۴,۷۵۰)	(۲۰۰,۳۴۴,۷۵۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۸۶ ش ۵۱۱۲۴	۴,۰۴۸,۰۰۰	۳,۸۵۷,۴۴۴,۴۴۸,۰۰۰	(۳,۸۳۳,۶۹۶,۱۰۶,۶۲۴)	(۶۹۹,۱۶۱,۸۰۶)	۲۳۰,۴۹۱,۸۱۵,۷۰۰	۰
صکوک اجاره و نگهدار ۷۰۷ بدون ضامن	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۳,۹۴۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۱,۷۱۸,۳۰۰,۹۱۸)	(۱۹۳,۶۵۹,۶۵۱)	۳۱۰,۳۸۳,۹۴۳,۱	۰
مراجعه عام دولت ۱۷۳ ش ۵۰۶۲۳	۴,۷۴۲,۸۸۳	۴,۵۶۱,۸۶۴,۹۵۳,۱۷۳	(۴,۵۳۳,۳۳۰,۲۸۴,۳۵۱)	(۸۲۶,۸۲۸,۰۲۲)	۲۷,۸۱۷,۸۳۰,۸۹۹	۰
مراجعه بلوربوری - کیمیا ۶۰۴۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۹۰,۰۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	۰	۰
صکوک اجاره فارس ۷۰۷ بدون ضامن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۹,۶۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۴۲,۷۵۰,۰۰۰)
اسناد خزانه م ۱۰۲ (بiodجه ۵۱۱۱۲۰۲)	۲۴۴,۰۱۳	۱۴۸,۸۴۳,۰۴۹,۷۴۰	(۱۳۷,۶۷۲,۰۱۸,۰۹۰)	(۳۶,۱۷۷,۸۰۳)	۱۱,۱۴۲,۰۵۳,۸۴۷	۰
اسناد خزانه م ۱۳ (بiodجه ۵۱۰۲۱۰۲)	۳۵۴,۵۳۲	۲۲۱,۵۷۳,۷۰۴,۷۸۰	(۲۰۳,۲۴۲,۵۲۵,۱۹۴)	(۴۰,۱۶۰,۰۵۳)	۱۸,۲۹۰,۰۱۹,۵۳۳	۰
اسناد خزانه م ۱۲ (بiodجه ۵۰۹۱۶)	۲۳۶,۳۰۷	۱۵۳,۵۳۳,۸۰۵,۴۳۰	(۱۳۹,۱۵۷,۲۳۳,۱۰۹)	(۲۷,۶۴۶,۷۵۳)	۱۳,۳۴۸,۹۲۵,۵۶۹	۰
اسناد خزانه م ۱۱ (بiodجه ۵۰۷۲۰۰۲)	۶۱۶,۸۱۷	۴۲۸,۶۸۲,۱۰۰,۸۵۱	(۳۷۰,۳۴۶,۹۳۰,۳۴۱)	(۷۸,۳۴۱,۱۳۱)	۶۸,۱۶۵,۶۵۹,۳۷۹	۱۰,۳۲۶,۶۸۰,۳۹۳
اسناد خزانه م ۱۰ (بiodجه ۴۰۹۱۰۰۲)	۴,۷۶۲,۰۰۰	۴,۷۶۲,۵۸۰,۵۰۸,۰۰۰	(۳,۷۰۱,۶۹۸,۲۲۹,۵۶۷)	(۷۷۲,۷۷۳,۹۶۷)	۵۶۱,۱۰۹,۵۰۴,۴۶۶	۱۴۰,۰۰۰,۴۲۵,۱۰۲
مراجعه نورالانب گستر - کیمیا ۷۰۱۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۲۰۳,۱۵۶,۲۵۰)
صکوک مراجعه فولاد ۶۱۲ بدون ضامن	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۸۰۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۰,۸۳۳,۲۰۹,۹۸۹)	(۳۰,۸۲۷,۰۴۳)	۴۹,۶۶۰,۹۱۹,۵۷۶	۰
صکوک اجاره سیرک ۶۰۳ ماه ۲۳	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۰,۰۰۰,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۲,۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۴,۰۶۲,۵۰۰)	(۵۰۴,۰۶۲,۵۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)
مراجعه مشترکان کلدبران ۶۰۹۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۶ ش ۴۰۵۱۴	۵۲۴,۰۰۰	۵۱۹,۰۳۸,۲۴۴,۰۰۰	(۵۰۰,۰۷۳,۸۹۱,۸۶۷)	(۹۴,۰۷۵,۶۸۳)	۱۸,۸۷۰,۳۷۶,۴۵۱	۰
اسناد خزانه م ۱۰۲ (بiodجه ۵۰۹۲۳۰۲)	۶۰۰,۶۰۰	۴۰۸,۶۴۵,۱۳۷,۰۰۰	(۳۴۳,۶۲۶,۲۵۱,۶۵۱)	(۷۴,۰۶۶,۹۶۹)	۶۴,۹۲۴,۹۱۸,۴۰۰	۱۳,۴۱۱,۴۰۵,۳۷۷
اسناد خزانه م ۱۰۲ (بiodجه ۵۰۲۲۵۰۲)	۲۷۵,۶۶۴	۲۰۵,۳۵۰,۲۸۳,۵۲۰	(۱۸۴,۶۶۱,۴۰۴,۰۵۲)	(۳۷,۲۱۹,۷۵۷)	۳۰,۶۵۱,۷۵۹,۷۱۱	۰
مراجعه داروک - کیمیا ۷۰۹۰۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۹۰,۰۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	۰	۰
مراجعه دلینیت سیر کیمیا ۶۰۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۱ ش ۴۰۴۱۰	۵۲۴,۰۰۰	۲,۳۸۹,۸۸۶,۶۷۵,۰۰۰	(۲,۳۰۳,۲۷۳,۲۷۸,۴۵۳)	(۴۳۳,۱۶۶,۹۶۰)	۸۷,۰۸۰,۳۲۹,۵۸۸	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۰ ش ۴۰۴۱۰	۳,۱۶۵,۰۰۰	۳,۱۵۱,۰۷۷,۱۶۵,۰۰۰	(۳,۰۰۲,۳۵۸,۹۸۶,۹۱۳)	(۵۷۱,۱۳۳,۷۳۶)	۱۴۸,۲۴۷,۰۴۵,۳۵۲	۰
اسناد خزانه م ۱۰۲ (بiodجه ۴۰۵۲۰۰۱)	۱۶۱,۰۷۰	۱۵۶,۲۴۴,۹۸۷,۰۸۰	(۱۳۸,۳۶۶,۹۷۳,۷۱۵)	(۲۸,۳۱۹,۴۰۴)	۱۷,۲۶۹,۶۹۳,۹۶۱	۱۳,۴۴۸,۴۰۳,۷۵۴
اجاره نامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰
صکوک مراجعه غدیر ۵۰۴ ماه ۱۸	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱,۰۳۶,۷۵۶,۳۸۸,۰۰۰	(۹۸۳,۶۳۹,۸۹۹,۴۸۵)	(۱۸۷,۹۱۳,۰۷۷)	۵۳,۹۲۸,۴۷۶,۴۴۸	۰
اجاره بندر انزلی ۱۴۰۵۰۱۱۴	۶۹۱,۰۰۰	۶۹۹,۱۰۷,۹۷۲,۰۰۰	(۶۰۸,۸۴۶,۰۷۹,۷۰۳)	(۱۱۵,۸۳۸,۳۳۰)	۳۰,۱۱۸,۰۵۴,۹۷۸	۰
سلف مواری نیروی برق حرارتی ۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۹,۵۲۵,۳۲۶,۸۶۶
مراجعه عام دولت ۱۳۳ ش ۶۰۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۲,۵۴۰,۳۶۱
مشارکت بن تهران ۳۱۳ ماه ۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۷۵۶,۵۶۸,۴۴۴
اسناد خزانه م ۱۰ (بiodجه ۴۰۳۲۶۰۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۷,۸۱۱,۶۴۳
مراجعه عام دولت ۱۳۴ ش ۳۰۹۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۶۹,۷۵۲,۰۳۱
مراجعه عام دولت ۱۲۹ ش ۴۰۵۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۹۵۹,۴۹۴,۷۹۰
اسناد خزانه م ۱۰ (بiodجه ۳۰۸۱۴۰۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۰۳۴,۱۵۹,۹۷۸
مراجعه عام دولت ۱۰۵ ش ۳۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۴۵,۱۹۵,۳۲۳
مراجعه عام دولت ۹۶ ش ۳۰۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۰۹۳,۳۱۱,۳۴۵
اسناد خزانه م ۱۰ (بiodجه ۳۰۹۱۴۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۷,۴۰۴,۳۵۸,۸۸۷
جمع	۲۶,۲۵۹,۳۸۰,۷۲۲,۵۷۴	(۲۵,۰۰۸,۷۸۵,۲۵۶,۹۱۹)	(۸,۳۸۴,۵۱۲,۷۵۶)	۱,۲۴۲,۲۱۰,۵۵۳,۸۹۹	۶۵۷,۴۰۴,۳۵۸,۸۸۷	۰

۱۹-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی شمش کالایی 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
گواهی سیرده کالایی شمش طلا	۷۶,۵۳۲	۶۸۳,۳۳۰,۷۶۰,۰۰۰	(۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹)	(۱,۶۴۰,۲۳۳,۸۳۴)	۰	۱۸۱,۳۵۱,۷۱۵,۳۶۷	(۲۵,۴۱۰,۳۶۱,۳۱۰)
جمع	۰	۶۸۳,۳۳۰,۷۶۰,۰۰۰	(۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹)	(۱,۶۴۰,۲۳۳,۸۳۴)	۰	۱۸۱,۳۵۱,۷۱۵,۳۶۷	(۲۵,۴۱۰,۳۶۱,۳۱۰)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۲۰- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
سود اوراق مشارکت	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰	-
سود اوراق اجاره	۲,۱۶۰,۵۷۴,۰۱۴,۲۴۰	۶۸۱,۱۵۰,۲۷۲,۳۶۱
سود اوراق مرابحه	۲,۸۶۴,۱۷۸,۸۷۷,۲۱۳	۶۴۱,۸۵۲,۸۸۲,۶۰۹
سود اوراق سلف	۷۲,۶۲۷,۹۰۹,۰۷۲	۵۱,۴۲۵,۹۷۲,۷۳۶
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	-	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۵۲۱,۲۴۲,۹۸۶,۰۶۰	۲۰,۳۰۵,۷۸۸,۸۲۱,۱۵۸
	۱۰,۷۵۳,۴۴۴,۵۲۲,۵۲۵	۲۰,۴۲۴,۱۶۷,۱۶۳,۲۶۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت		ریال	ریال
مشارکت ش بهران ۳۱۲-۳۱۳ماهه/۱۸	۰.۱۸	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰	-
اوراق اجاره			
صکوک اجاره وکدیر ۷۰۷ بدون ضامن	۰.۲۳	۱۱۵,۰۴۰,۶۶۰,۷۶۱	-
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳۰ماهه/۲۳	۰.۲۳	۷۲,۲۵۶,۲۳۱,۳۱۸	-
صکوک اجاره قارس ۰۰۷ بدون ضامن	۰.۲۳	۵۷۲,۹۰۷,۸۵۲,۱۶۰	۵۳,۰۹۹,۳۴۰,۴۶۹
صکوک اجاره سرمد ۳۰-۶۲ماهه/۲۳	۰.۲۳	۴۵۱,۸۵۴,۵۵۶,۳۵۵	۶۰,۲۶۰,۳۲۹,۲۳۳
صکوک اجاره اعمار ۳۰-۶۱ماهه/۲۳	۰.۲۳	۳۶,۹۱۵,۰۳۰,۶۳۳	-
صکوک اجاره اعمار ۳۰-۶۱ماهه/۲۳	۰.۲۳	۳۷۳,۰۱۰,۶۸۲,۳۱۶	۵۶۷,۷۸۹,۱۹۲,۶۵۹
اجاره اعیان کیمیا ۱۰۴-۱۰۶	۰.۱۹	۴۸۰,۶۸۰,۹۵۱,۷۱۹	-
اجاره نامه اجتناف ۵۰۹	۰.۱۸۵	۵۷,۹۰۸,۰۴۷,۰۷۸	-
اجاره عدیر اربابان ۱۱۴-۱۴۰۵		۲,۱۶۰,۵۷۴,۰۱۴,۲۴۰	۶۸۱,۱۵۰,۲۷۲,۳۶۱
جمع			
اوراق مرابحه			
صکوک مرابحه سونیا ۳۱۲-۳۱۳ماهه/۲۳	۰.۲۳	۲۱۷,۱۷۲,۹۱۸,۰۵۱	-
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۱۴۲۲	۰.۲۳	۱۸,۷۷۴,۶۰۴,۸۶۵	-
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۱۱۲۴	۰.۲۳	۱۱۰,۲۶۶,۶۰۳,۰۱۷	-
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش خ ۵۰۶۳	۰.۲۳	۳۶۶,۹۶۲,۵۰۵,۸۶۳	-
مرابحه لئو بوری کیمیا ۶۰۴	۰.۲۳	۵۴۵,۳۴۵,۳۴۳,۸۹۲	-
مرابحه بورا پلت گستر کیمیا ۶۰۱۰۶	۰.۲۳	۸۲,۰۵۵,۲۱۶,۱۱۱	-
صکوک مرابحه فولاد ۱۲۶-بدون ضامن	۰.۲۳	۱۶۸,۹۱۹,۹۷۹,۴۳۰	۳۱,۵۵۵,۱۹۱,۲۵۸
مرابحه سیکرال گلدیران ۹۹۹-۶۰	۰.۲۳	۱۸۵,۵۱۶,۱۸۶,۲۴۸	-
مرابحه عام دولت ۱۴۶-ش خ ۵۱۱۴	۲۰.۵۰	۱۵۵,۵۲۷,۵۵۰,۴۵۷	۱۳۷,۱۲۷,۴۶۴,۸۷۲
مرابحه داروک کیمیا ۷۰۹۰۴	۰.۲۳	۵۱,۳۲۳,۴۰۴,۳۱۵	-
مرابحه سبید قطره انتخاب ۷۱۹-۶۰	۲۰.۵۰	۷۸,۱۸۳,۰۶۳,۵۹۲	-
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش خ ۵۰۴	۲۰.۵۰	۵۶,۰۵۷,۴۵۵,۵۱۷	۲۰۷,۹۰۰,۰۱۴,۶۴۷
مرابحه قطعت سمر کیمیا ۷۱۰-۶۰	۲۰.۵۰	۹۴,۱۲۲,۳۲۶,۳۹۵	-
مرابحه عام دولت ۱۳۴-ش خ ۳۰۹۰۷	۲۰.۵۰	-	۲,۹۲۹,۴۲۸,۰۸۲
مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش خ ۳۰۵۱۰	۲۰.۵۰	-	۵۹,۰۱۷,۱۸۶,۲۲۶
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۴۱۰	۲۰.۵۰	-	۳۸,۹۳۶,۵۲۱,۴۰۹
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۴۱۱۱۰	۲۰.۵۰	۲۲۴,۶۳۱,۱۰۶,۰۲۷	-
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش خ ۳۱۲۲۳	۰.۲۱	۱۳,۹۱۴,۰۶۲,۸۵۵	-
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش خ ۴۱۷	۰.۱۸	-	۲۸,۵۵۶,۵۰۷,۹۷۴
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳۰ماهه/۱۸	۰.۱۸	۲۸۹,۶۶۱,۱۴۴,۱۲۷	-
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۳۰۵۰۳	۰.۱۷	۹۵,۵۳۳,۲۹۶,۸۵۱	-
مرابحه عام دولت ۹۶-ش خ ۳۰۴۱۴		-	۶۲,۶۱۷,۱۸۸,۴۱۷
			۶۵,۹۷۵,۲۴۴,۷۴۴
		۲,۸۶۴,۱۷۸,۸۷۷,۲۱۳	۶۴۱,۸۵۲,۸۸۲,۶۰۹
اوراق سلف			
شرکت سلف موزی نیروی برق حرارتی ۴۱	۰.۱۷	۷۲,۶۲۷,۹۰۹,۰۷۲	۵۱,۴۲۵,۹۷۲,۷۳۶
جمع		۵,۲۳۳,۱۸۱,۵۳۶,۴۸۵	۱,۳۷۴,۴۲۹,۱۲۷,۷۰۶

۲۰-۲- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
شرکت سلف موزی نیروی برق حرارتی ۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-
جمع	-	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳

۲۰۳- سود سیرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نشانه منتهی به ۳۱ خرداد سال ۱۳۰۴

11

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود	هزینه نوبل	حاصل سود	حاصل سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۲۷,۲۶۷,۹۲۱,۳۶۵	۰	۲۷,۲۶۷,۹۲۲,۰۰۰	۶۶۷,۹۶۲,۷۲۰,۶۱۳
۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۰	۰	۰	۲۷,۹۵۱,۵۴۴,۸۲۶
۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۰	۰	۰	۱۶,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۰	۰	۰	۵۰,۰۳۶,۰۲۰,۱۳۷
۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۰	۰	۰	۱۵۳,۵۵۳,۱۵۰,۶۸۴
۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	۱۱,۸۱۰,۲۱۰,۰۵۵
۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	۴۷,۲۶۵,۲۵۳,۴۲۸
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰	۰	۰	۳۸,۰۷۴,۱۸۳,۹۱۹
۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۰	۰	۰	۲۴,۵۴۱,۶۴۳,۴۲۵
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۱۰۰,۷۵۳۴,۳۴۵
۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۰	۰	۰	۴۵,۲۷۸,۶۷۶,۵۹۰
۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۰	۰	۰	۴۹,۲۷۲,۹۳۵,۰۲۸
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۸,۲۹۰	۰	۸,۲۹۰	۲,۳۰۷
۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۰	۰	۰	۷۸,۹۸۷,۴۶۳,۸۱۱
۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۰	۰	۰	۵۴,۴۰۵,۷۴۸,۴۷۵
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۱۳,۰۱۱,۶۸۵	۰	۱۳,۰۱۱,۶۸۵	۲,۱۲۹
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۰	۰	۰	۴۲,۳۸۱,۶۹۹,۶۴۵
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۱۳,۰۱۶,۰۰۷,۷۲۲	۱۳,۰۱۶,۰۰۷,۷۲۲	۰	۴۲,۳۴۴,۷۲۲,۹۱۳
۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۰	۰	۰	۱۲,۷۸۰,۸۸۵,۳۲۸
۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۰	۰	۰	۷,۵۷۶,۰۶۴,۷۱۸
	۲۹,۲۹۷,۶۵۰,۱۷۲	۰	۲۹,۲۹۷,۶۵۰,۱۷۲	۱,۴۱۸,۳۱۷,۱۶۱,۷۲۳

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

نام	تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳	
		مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال	ریال
مطل از صفحه قبل		۱,۵۲۴,۹۹۹,۹۰۴,۴۱۱	(۴۸۳,۴۰۹,۶۹۸)	۱,۵۲۴,۹۹۹,۹۰۴,۴۱۱	۲,۰۳۰,۵۷۸,۸۲۱,۱۵۸
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۴۶,۷۰۵,۱۸۸,۵۷۰	-	۴۶,۷۰۵,۱۸۸,۵۷۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۶۳,۲۷۱,۲۱۱,۵۱۳	(۲,۵۷۱,۷۰۲)	۶۳,۲۷۱,۲۱۱,۵۱۱	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۷۸,۵۷۳,۷۷۰,۵۳۴	(۱۹۵,۳۹۳,۲۶۴)	۷۸,۵۷۳,۷۷۰,۵۳۴	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۸/۰۴	۴۵۴,۸۱۷,۳۱۹,۱۲۸	(۴۷۵,۳۳۳,۵۹۱)	۴۵۴,۸۱۷,۳۱۹,۱۲۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷۹,۳۲۴,۳۲۱,۵۰۱	-	۱۷۹,۳۲۴,۳۲۱,۵۰۱	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۱,۶۱۶	-	۱۱,۶۱۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴,۵۳۳,۹۹۹,۵۵۹	(۱۷,۴۷۸,۵۵۶)	۱۴,۵۳۳,۹۹۹,۵۵۹	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۵,۵۳۱,۸۵۷,۴۴۸	-	۱۵,۵۳۱,۸۵۷,۴۴۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴,۰۴۶,۷۱۰,۰۸۸	(۱۶,۸۸۶,۳۹۴)	۱۴,۰۴۶,۷۱۰,۰۸۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۳۳,۹۱۲,۳۴۳,۱۸۰	(۱۹,۲۶۹,۸۰۴)	۳۳,۹۱۲,۳۴۳,۱۸۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۳۴,۱۰۷,۲۰۲,۸۰۸	-	۳۴,۱۰۷,۲۰۲,۸۰۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۶۵,۷۷۳,۸۴۸,۸۴۷	-	۶۵,۷۷۳,۸۴۸,۸۴۷	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۸,۱۲۳,۶۱۲,۹۷۱	-	۱۸,۱۲۳,۶۱۲,۹۷۱	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۶۳,۳۱۷,۸۰۸,۳۱۶	-	۱۶۳,۳۱۷,۸۰۸,۳۱۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۴۵,۶۰۹,۸۲۸,۲۶۴	-	۴۵,۶۰۹,۸۲۸,۲۶۴	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۸۸,۶۸۶,۸۶۵,۷۲۶	-	۸۸,۶۸۶,۸۶۵,۷۲۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۳۰,۴۰۸,۴۳۶,۲۰۳	-	۳۰,۴۰۸,۴۳۶,۲۰۳	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۱۰,۰۳۰,۲۷۳,۷۲۶	-	۱۰,۰۳۰,۲۷۳,۷۲۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۱۶۳,۳۱۷,۸۰۸,۳۱۶	-	۱۶۳,۳۱۷,۸۰۸,۳۱۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۹	۳۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۳	-	۳۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۳	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۳۴,۵۳۰,۵۲۷,۹۲۵	-	۳۴,۵۳۰,۵۲۷,۹۲۵	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۴۰,۳۱۷,۸۲۳,۶۳۳	(۴۰,۳۶۶,۰۳۱)	۴۰,۳۱۷,۸۲۳,۶۳۳	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۵۴,۶۰۰,۲۲۷,۸۶۸	-	۵۴,۶۰۰,۲۲۷,۸۶۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۴۰,۳۱۳,۹۲۶,۹۲۶	-	۴۰,۳۱۳,۹۲۶,۹۲۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۲۴,۵۳۱,۸۷۲,۱۲۴	(۸۴,۰۷۸,۰۰۳)	۲۴,۵۳۱,۸۷۲,۱۲۴	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۴,۰۳۵,۰۳۸۴,۸۹۰	(۳۷,۰۶۰,۳۰۲)	۱۴,۰۳۵,۰۳۸۴,۸۹۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۶۳,۵۰۶,۸۲۹,۳۸۸	(۱۶,۰۳۸,۳۰۱)	۶۳,۵۰۶,۸۲۹,۳۸۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۶۱,۵۳۰,۳۰۶,۱۵۷	-	۶۱,۵۳۰,۳۰۶,۱۵۷	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۶۴,۶۳۲,۶۶۶,۷۷۹	-	۶۴,۶۳۲,۶۶۶,۷۷۹	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۷,۰۳۳,۲۲۴,۰۰۶	(۲۳,۳۳۳,۹۶۵)	۱۷,۰۳۳,۲۲۴,۰۰۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۶,۵۳۰,۳۰۶,۱۵۷	(۲۱,۸۰۰,۰۴۱)	۱۶,۵۳۰,۳۰۶,۱۵۷	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۶	۲۰,۸۰۷,۶۷۱,۲۱۶	(۵۵,۲۰۰,۳۱۶)	۲۰,۸۰۷,۶۷۱,۲۱۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۶	۹۵,۷۷۳,۸۴۸,۸۴۷	(۲۱۸,۰۸۰,۳۰۲)	۹۵,۷۷۳,۸۴۸,۸۴۷	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۶	۳۰,۳۳۹,۷۱۳,۳۳۸	(۶۸,۳۰۰,۴۲۵)	۳۰,۳۳۹,۷۱۳,۳۳۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۴,۶۳۱,۸۵۵,۲۰۶	(۱۳,۵۳۳,۲۲۳)	۴,۶۳۱,۸۵۵,۲۰۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۶,۸۳۳,۱۵۵,۴۶۰	(۱۹,۵۲۹,۳۲۵)	۶,۸۳۳,۱۵۵,۴۶۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۵,۹۲۳,۸۲۹,۹۱۱	(۱۷,۳۲۹,۰۰۷)	۵,۹۲۳,۸۲۹,۹۱۱	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۶,۷۴۹,۳۲۹,۵۲۲	(۱۹,۱۴۳,۸۵۸)	۶,۷۴۹,۳۲۹,۵۲۲	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۷,۸۸۳,۵۲۸,۳۶۳	(۵۶,۱۹۷,۶۴۴)	۱۷,۸۸۳,۵۲۸,۳۶۳	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۷,۶۵۸,۲۷۷,۵۲۷	(۵۶,۷۰۰,۸۷۸)	۱۷,۶۵۸,۲۷۷,۵۲۷	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۸,۱۲۳,۶۲۴,۸۲۴	(۵۷,۴۲۷,۵۵۶)	۱۸,۱۲۳,۶۲۴,۸۲۴	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۱۸,۳۳۷,۸۰۸,۳۱۶	(۵۸,۱۶۳,۳۱۸)	۱۸,۳۳۷,۸۰۸,۳۱۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۷۷,۴۱۴,۳۰۱,۱۲۰	(۲۵۸,۴۰۸,۴۵۳)	۷۷,۴۱۴,۳۰۱,۱۲۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲۴,۹۲۳,۶۵۵,۲۰۰	(۱۶۹,۷۱۷,۵۶۸)	۲۴,۹۲۳,۶۵۵,۲۰۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۷۰,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	(۲۸۷,۴۰۰,۳۴۶)	۷۰,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۲۸,۷۸۸,۱۹۱,۷۴۶	(۱۲۳,۰۳۳,۲۴۴)	۲۸,۷۸۸,۱۹۱,۷۴۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۶۷,۱۰۱,۳۶۹,۸۵۵	(۲۶۷,۰۲۰,۰۶۱)	۶۷,۱۰۱,۳۶۹,۸۵۵	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۷۰,۴۵۶,۲۲۸,۳۳۸	(۲۸۰,۴۱۵,۱۷۲)	۷۰,۴۵۶,۲۲۸,۳۳۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲,۵۳۴	-	۲,۵۳۴	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲۹,۱۹۱,۷۸۰,۷۸۶	(۳۵۳,۶۷۳,۵۶۲)	۲۹,۱۹۱,۷۸۰,۷۸۶	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲۸,۰۳۷,۳۷۳,۲۴۴	(۱۶۴,۱۹۰,۰۰۳)	۲۸,۰۳۷,۳۷۳,۲۴۴	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۸,۱۵۳,۲۲۴,۶۲۰	(۲۹,۲۹۶,۵۲۰)	۸,۱۵۳,۲۲۴,۶۲۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۴,۸۰۵,۲۷۳,۴۴۴	(۳۶,۰۴۹,۶۷۷)	۲۴,۸۰۵,۲۷۳,۴۴۴	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۷,۸۲۵,۶۱۶,۲۴۸	(۳۵,۱۹۳,۷۳۲)	۱۷,۸۲۵,۶۱۶,۲۴۸	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۲۱,۳۲۳,۸۷۶,۷۰۰	(۱۹۶,۵۱۳,۳۶۴)	۲۱,۳۲۳,۸۷۶,۷۰۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۴,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۰	(۷۲,۸۳۳,۷۶۵)	۴,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۰	-
بیمه سود مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۴,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۰	(۷۲,۸۳۳,۷۶۵)	۴,۵۸۶,۳۰۱,۳۶۰	-
جمع		۵,۵۲۷,۶۳۹,۸۲۳,۱۶۲	(۶,۳۹۶,۸۴۶,۱۰۳)	۵,۵۲۷,۶۳۹,۸۲۳,۱۶۲	۲,۰۳۰,۵۷۸,۸۲۱,۱۵۸

۲۱ - سود سهام به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	نوع سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پونا روگال ای دیز	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۲-۱	۴۶۸,۵۵۸,۴۹۱	۳۴۹,۴۷۷,۰۲۲
۲۲-۲	۴,۳۹۸,۱۱۳,۰۸۹	۱,۲۰۱,۱۸۱,۳۳۴
۲۲-۳	۳۱۱,۰۸۱,۷۶۲	۶۲۸,۴۷۷,۰۹۰
	<u>۵۰۷۸,۰۵۳,۳۴۲</u>	<u>۲,۱۷۹,۱۲۵,۴۴۶</u>

۲۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و تخفیف کارمزد کارگزاری و سود ترجیحی اوراق صکوک مابین بهیو یا ۶۰۳ سه ماهه ۲۳٪ است.

۲۲-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲-۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

مبلغ	نوع	نام	تعداد	بهای	مبلغ	نوع	مبلغ
مبلغ	نوع	نام	تعداد	بهای	مبلغ	نوع	مبلغ
۳۴	سایر	مراجعه مستقیم کلانتر ۶۰۹۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	سایر	۶,۸۷۱,۹۲۰,۷۵۲
۳۷	مدیر صندوق	صکوک مراجعه بهیو ۳۰۶۱۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۷	سایر	۲۹,۵۵۱,۷۷۷,۱۰۰
۳۸	مدیر صندوق	مراجعه توسعه معادن کیمیا ۰۷۱۱۲۰	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	۳۸	سایر	۵,۸۹۰,۰۶۸,۴۹۲
۳۷	مدیر صندوق	مراجعه طلعت سپهر کیمیا ۰۶۰۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	سایر	۸,۶۹۶,۶۱۶,۴۶۶
۳۵	مدیر صندوق	اجاره اقداس کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۲,۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۳۵	سایر	۱۵,۴۰۸,۶۹۰,۰۱۵
۳۷	مدیر صندوق	صکوک اجاره سرمد ۰۰۶۲۰۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۷	سایر	۲۸,۲۸۳,۳۴۴,۰۴۷
۳۷	مدیر صندوق	مراجعه بورا طب کیمیا ۰۷۰۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	سایر	۸,۲۸۹,۳۱۵,۰۶۰
۳۹	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۰۰۰۷۰۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹	سایر	۳۸,۰۹۰,۷۵۳,۷۸۷
۳۶	مدیر صندوق	مراجعه شرکت پور پوری تاره ۰۰۶۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۶	سایر	۴,۱۵۹,۶۶۷,۵۷۵
۳۴	مدیر صندوق	مراجعه داروک کیمیا ۰۷۰۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۴	سایر	۳,۵۰۵,۷۴۷,۹۰۲
۳۴	سایر	صکوک اجاره و کمد ۷۰۰۰۰۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	سایر	-
۳۴	سایر	صکوک مراجعه فولاد ۶۱۲۰۰۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۳۴	سایر	-
۳۵	سایر	صکوک مراجعه غدیر ۵۰۰۰۰۰۰۰	۱,۱۵۶,۰۰۰	۹۸۳,۶۲۹,۸۹۹,۸۵۰	۳۵	سایر	-
۳۴	سایر	اجاره عبدالرحمن انیل ۱۴۰۵۰۱۱۴	۶۹۱,۰۰۰	۶۰۸,۸۷۴,۷۷۹,۷۰۲	۳۴	سایر	-
۳۴	سایر	اجاره بلقی احمدی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	سایر	۲۲,۱۶۴,۷۶۲,۱۵۳

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۵,۷۰۴,۹۹۶,۳۶۵	۱۸۷,۸۱۲,۳۹۵,۷۲۲
۱,۰۸۲,۵۴۵,۰۴۸	۱,۴۵۴,۶۴۴,۷۵۹
۴۵,۶۰۰,۵۴۵,۳۲۵	۱۴۹,۷۳۸,۷۶۸,۶۷۷
۴۲۲,۳۷۸,۲۴۴	۶۴۵,۱۲۵,۵۲۰
<u>۱۰۲,۸۲۱,۴۸۴,۹۸۲</u>	<u>۳۴۹,۶۵۰,۹۲۴,۶۷۸</u>

مدیر

مدیر

مدیر

مدیر

مدیر

جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۹۰,۵۰۱,۶۸۴	۹۰,۹۹۸,۹۴۶
۷,۱۵۷,۱۱۹	۱۲,۱۵۸,۵۶۲
۱۲۷,۶۸۴,۰۹۴	۴۴۵,۵۰۶,۸۲۸
-	۶۰۴,۹۹۹,۸۳۰
۶۶,۸۰۴,۰۵۴	۱,۱۹۵,۳۱۰,۰۰۵
-	۳۲۹,۱۷۶,۷۰۷
۲,۲۱۶,۵۱۱,۶۶۸	۲,۱۹۹,۷۵۷,۵۶۷
۱,۲۲۴,۹۸۰,۰۶۱	۲,۴۷۰,۳۶۸,۶۴۰
-	۱,۸۵۴,۶۵۱,۰۷۲
۳,۷۸۱,۳۰۶,۳۱۸	۵,۹۲۰,۰۰۰,۶۳۳
۵۰,۶۴۴,۱۰۳	۷۶,۰۳۶,۸۸۰
<u>۷,۷۶۵,۳۸۹,۱۰۰</u>	<u>۱۵,۰۹۸,۹۷۱,۳۷۰</u>

هزینه نامینی

هزینه برگزاری مجمع

هزینه حق بردش و عضویت در کانون ها

هزینه رتبه بندی

هزینه اسناداری اوراق گواهی سپرده کالایی

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه انوعالی

هزینه ابرایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه بیم اقرار

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۲۶- هر ننه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۴۷۴,۲۷۳,۳۲۸
۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۴۷۴,۲۷۳,۳۲۸

کارگزاری سهامداری
جمع

۲۷- تعدیلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۹,۳۵۵,۲۸۳,۲۷۴,۴۸۲	۶,۷۳۵,۱۳۱,۳۷۳,۸۸۷
(۱۲,۱۴۸,۸۹۵,۷۹۵,۶۹۶)	(۱,۳۸۸,۰۴۸,۰۳۹,۵۵۹)
(۲,۷۷۳,۶۱۲,۵۲۱,۲۱۴)	۵,۳۴۷,۰۸۳,۳۳۴,۲۲۸

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

۲۸- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی فاقد تعهدات، پدهی های احتمالی است.

تعهدات اوراق اختیار فروش تعمی به شرح ذیل می باشد.

نام شرکت سرمایه پذیر	نهاد	تعداد	تاریخ اعمال	قیمت اعمال خرید هر سهم
پالایش نفت بندرعباس	هیندر ۴۰۵۱	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۰,۳۷۸

۲۹- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نایب سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	ممنار	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نایب سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	عادی	۶۶۸,۷۴۳	۰.۰۲	۶۶۸,۷۴۳	۰.۰۲
آدرینده واحد ممنار	گروه مالی کیمیا من ایرانیا	مؤسس	ممنار	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نایب سرمایه کیمیا	بازارگردان	عادی	۲۶۲,۲۷۷,۵۸۲	۰.۰۴	۲۶۲,۲۷۷,۵۸۲	۰.۰۴
گروه مدیران سرمایه گذاری	بیولوژی فیلوگلدی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۵,۶۶۵	۰	۲۵,۶۶۵	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	متن فررت	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۳۲	۰	۴۰,۷۵۲	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	سمانه زبیلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۵,۶۶۵	۰	۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	حامد ناخیر ریاحی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری سابق	سید جلال هاشمی نسب	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	۴۰,۲۵۹	۰.۰۰
جمع				۲۷۳,۰۶۷,۶۸۸	۰.۵۸	۱۰۷,۹۳۹,۷۲۹	۰.۵۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۳۰- 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:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال		
شرکت تامین سرمایه کیمیا	مدیر	کارمزد ارکان	۱۸۷,۸۱۲,۳۹۵,۷۲۲	طی دوره مالی	(۱۸۷,۸۱۲,۳۹۵,۷۲۲)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۴۵۴,۶۴۴,۷۵۹		(۸۳۴,۹۷۲,۶۴۶)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۴۵,۱۲۵,۵۲۰		(۶۴۲,۳۸۲,۴۱۲)
شرکت تامین سرمایه کیمیا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۴۹,۷۳۸,۷۶۸,۶۷۷		(۱۴۹,۷۳۸,۷۶۸,۶۷۷)
صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا	مدیر مشترک	خرید	۰		۰
		فروش	۹۹۹,۴۷۶,۲۹۶,۷۲۳		۰
صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا	مدیر مشترک	خرید	۴۶,۴۵۰,۸۱۲		۰
		فروش	۸۲,۷۹۲,۰۸۲,۳۷۷		۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای کیمیا	مدیر مشترک	خرید	۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
		فروش	۳۸,۷۸۴,۶۲۰,۰۲۶		۰

۳۱- 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.