

شماره: ...
تاریخ: ...
پیوست: ...

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام:

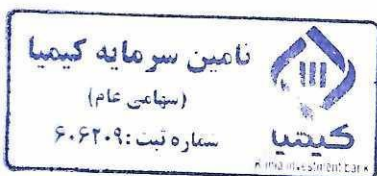
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۱۰-۲۷	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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ 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	



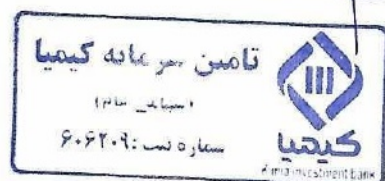
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۸۸۹,۷۴۸,۶۹۳,۰۰۰	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰
۶ سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۹۵۵,۷۲۸,۳۰۹,۸۱۷	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹
۷ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۷,۶۱۹,۸۲۴,۳۶۶,۴۷۸	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶
۸ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۶,۷۳۷,۹۷۳,۰۰۹,۳۳۰	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱
۹ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۷,۰۵۸,۹۳۴,۹۶۹,۲۹۱	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱
۱۰ حساب های دریافتنی	۳۳۹,۵۴۳,۲۹۶,۳۳۶	۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰
۱۱ جاری کارگزاران	۲۹,۴۸۸,۹۴۲	۷۰,۴۴۷,۲۶۶
۱۲ سایر دارایی ها	۹,۳۵۱,۵۸۵,۲۹۲	۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴
۱۳ موجودی نقد	۱۱۸,۲۲۸,۱۹۰,۵۰۲	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲
جمع دارایی ها	۸۴,۷۳۹,۳۶۱,۹۰۸,۹۸۸	۹۵,۲۱۷,۱۵۸,۹۶۹,۸۴۹
بدهی ها		
۱۴ پیش دریافت اوراق	۱۳۶,۲۲۵,۹۶۱,۸۴۵	-
۱۵ بدهی به ارکان صندوق	۴۹۴,۰۱۶,۲۹۴,۷۱۱	۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸
۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳,۱۷۵,۶۵۸,۱۲۶	۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶
جمع بدهی ها	۶۴۳,۴۱۷,۹۱۴,۶۸۲	۳۳۹,۷۱۴,۱۸۷,۵۰۴
خالص دارایی ها	۸۴,۰۸۵,۹۴۳,۹۹۴,۳۰۶	۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۷,۶۹۵	۱۴,۳۶۰

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



(Signature)

(Signature)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت سود و زیان و خالص گردش دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۸	۱,۱۶۲,۳۴۵,۳۰۰,۶۰۶	۳۰۵,۵۸۰,۵۹۸,۸۰۶
۱۹	۳,۱۰۷,۱۶۳,۱۹۴,۰۷۱	۱,۳۱۷,۱۷۸,۵۱۴,۲۱۶
۲۰	۱۶,۰۵۹,۶۵۰,۲۰۹,۴۴۰	۶,۶۵۷,۶۹۵,۶۴۱,۷۸۹
۲۱	۸۴,۵۴۵,۰۵۹,۴۶۸	
۲۲	۵,۸۸۸,۲۲۱,۴۷۶	۲,۲۲۷,۶۶۴,۱۹۴
	۲۰,۴۱۹,۵۹۱,۹۸۵,۰۶۱	۸,۲۸۲,۶۸۲,۴۱۹,۰۰۵
۲۴	۴۹۶,۴۲۸,۲۱۸,۱۰۲	۲۰۹,۴۷۳,۴۷۹,۴۱۹
۲۵	۲۲,۰۸۹,۹۷۱,۰۴۹	۱۳,۳۲۱,۲۶۴,۹۵۱
	۵۱۸,۵۱۸,۱۸۹,۱۵۱	۲۲۲,۷۹۴,۷۴۴,۳۷۰
	۱۹,۹۰۱,۰۷۳,۷۹۵,۹۱۰	۸,۰۵۹,۸۸۷,۶۷۴,۶۳۵
۲۶	۶۶۵,۲۴۴,۲۶۷	۴۸۳,۶۰۴,۶۲۹
	۱۹,۹۰۰,۴۰۸,۵۵۱,۶۴۳	۸,۰۵۹,۴۰۴,۰۷۰,۰۰۶
	۲۰,۷۷	۱۹,۹۸
	۲۳,۶۷	۱۱,۰۴

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سهام

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱ درصد)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲ (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	تعداد	ریال
	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۲۲,۸۹۳,۷۲۰,۵۵۳,۲۵۰
	۱,۸۷۷,۵۵۳,۵۴۳	۵,۶۹۷,۸۶۹,۰۸۲
	(۳,۷۲۲,۵۰۵,۹۹۴)	(۲۳,۱۰۴,۶۶۷,۲۴۰,۰۰۰)
	-	۸,۰۵۹,۴۰۴,۰۷۰,۰۰۶
۲۷	-	۸,۱۷۸,۳۳۲,۲۵۸,۰۷۷
	۴,۷۵۱,۹۳۵,۸۸۱	۷۳,۰۰۵,۴۸۰,۴۶۰,۳۳۳

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سود (زیان) خالص

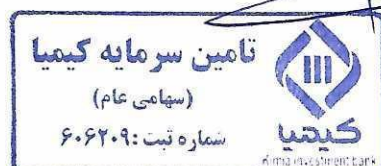
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
	تحت تملک	تحت تملک
تامین سرمایه کیمیا	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰
گروه مالی کیمیا مس ایرانیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

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 ۱۰۳۹۸۵۲۳۹ 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

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

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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

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

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مثبته با 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 مثبته با 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 ۲۰۰۰ 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 تأیید مجمع؛

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، 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 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
استخراج کانه های فلزی	۳۳۹,۳۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۷۴۷,۳۰۰,۵۰۲,۰۰۰	۳۳۹,۳۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۲۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۱۳۷,۵۸۵,۷۵۹,۷۷۰	۱,۱۴۳,۵۲۱,۱۸۹,۰۰۰	-	-
	۱,۴۷۶,۷۸۵,۹۳۱,۷۷۰	۱,۸۸۹,۷۴۸,۶۹۳,۰۰۰	۳۳۹,۳۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۲۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

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

تعداد	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کالایی شمش طلا	۳۳۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۹۵۵,۷۲۸,۳۰۹,۸۱۷	۳۴۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹
جمع	۳۳۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۹۵۵,۷۲۸,۳۰۹,۸۱۷	۳۴۲,۳۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

تعداد	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سکه طلا کیان	۵۷,۴۴۹,۷۵۰	۳۱۴,۹۷۱,۳۴۴,۷۰۶	۲۸۸,۱۲۷,۵۳۸,۱۵۳	۰۰۰
صندوق سهام فارابی	۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۲۳۱,۳۰۷,۳۹۵,۹۰۰	۲۵۶,۵۲۲,۳۱۷,۷۰۰	۰۰۰
صندوق پشنواله طلا اسمان آلبو	۲,۳۵۳,۸۶۴	۷۱,۸۹۲,۷۸۲,۷۳۶	۴۸,۱۸۲,۴۹۳,۸۳۱	۰۰۰
صندوق بخشی فلزات کیمیا	۱۱۴,۷۳۰,۸۸۶	۱,۳۴۷,۰۴۴,۶۰۱,۲۳۷	۲,۶۲۸,۶۶۶,۰۵۰,۵۲۸	۲,۷۶
صندوق ارزش آفرین فولاد	۱۴,۸۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۴۷	۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶	۰۰۰
صندوق سهام مگر کیمیا	۵۷,۴۴۹,۷۵۰	۵۷۵,۱۷۴,۳۹۹,۹۸۶	۸۶۴,۵۱۸,۶۶۳,۵۳۱	۰۰۰
صندوق ثروت هومان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۷۵۶,۴۳۱,۲۵۰	۰۰۰
صندوق پشنواله طلا کیان	۱۵,۴۴۷,۰۰۴	۱۵۶,۷۶۲,۹۱۷,۹۸۹	-	-
صندوق بخشی صنایع باداش	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۱۳,۲۹۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۹۳,۵۲۱,۱۰۹,۳۷۵	۰۰۰
صندوق صنایع اعتبار	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۹,۶۲۲,۷۳۶,۰۰۰	-	-
صندوق بخشی گستره فیروزه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۶۵,۵۴۹,۳۷۵	۱۲۹,۳۵۶,۲۰۶,۸۷۵	۰۰۰
صندوق بخشی صنایع ایران	۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰	-	-
صندوق سهامی بنبار واحدهای عادی	۱۷۲,۱۲۱,۱۲۸	۲,۰۳۹,۹۸۵,۳۴۷,۳۹۵,۰۰۰	-	-
صندوق اهرمی نارج واحدهای عادی	۸۷,۹۴۹,۳۱۴	۱,۰۴۱,۱۳۲,۵۲۲,۰۴۵	-	-
صندوق اهرمی شاخصی کیان واحد عادی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صندوق سبد کارپزما	-	-	۲۱,۴۱۱,۱۹۳,۷۱۷	۰۰۰
صندوق اسمان آزماپی	-	-	۸۹,۰۰۲,۹۱۹,۵۹۷	۰۰۰
صندوق سیرودمند مدیران	-	-	۲۴۸,۹۵۷,۹۴۷,۷۰۰	۰۰۰
صندوق رسون نماد نابا	-	-	۳۱۹,۶۳۴,۶۷۰,۴۷۵	۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری برنگان	-	-	۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۴۲	۰۰۰
صندوق بنزو اندیشه سنا	-	-	۱۴۰,۵۹۸,۹۹۹,۲۴۶	۰۰۰
صندوق گنجینه مینو خلیج فارس	-	-	۴۱,۷۰۷,۲۱۳,۵۶۲	۰۰۰
صندوق سهامی ثروت المرو	-	-	۵۷,۶۸۵,۳۹۷,۸۹۲	۰۰۰
صندوق بخشی خلیج فارس	-	-	۱۴۷,۱۷۰,۰۲۷,۸۱۲	۰۰۰
صندوق بخشی صنایع داربا	-	-	۵۹,۴۷۹,۲۸۴,۳۷۵	۰۰۰
صندوق تر کالای فارابی	-	-	۷۱,۹۳۳,۵۷۶,۰۰۰	۰۰۰
صندوق عرس میلاد سپهر	-	-	۴۹,۱۲۴,۶۲۵,۰۰۰	۰۰۰
جمع	۶,۳۲۸,۰۰۴,۰۶۷,۸۹۸	۷,۶۱۹,۸۲۴,۳۶۶,۴۷۸	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال		۸-۱	
۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱		۳۶,۷۳۷,۹۷۳,۰۰۹,۳۳۰		سرمایه گذاری در سپرده	
۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱		۳۶,۷۳۷,۹۷۳,۰۰۹,۳۳۰			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها		درصد از کل دارایی ها		نوع سپرده	
ریال		ریال		تاریخ سپرده گذاری	
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	سپرده های بانکی	
۶.۱۱	۵,۸۲۱,۳۰۸,۴۱۳,۵۶۰	۶.۰۵	۵,۱۳۷,۷۵۰,۷۲۵,۳۳۶	متغیر	سپرده موسسه اعتباری ملل
۶.۴۶	۶,۱۵۰,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۸.۲۰	۶,۹۵۰,۰۰۰,۱۶۲,۵۰۰	متغیر	سپرده بانک گردشگری
۴.۷۳	۴,۵۰۰,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۱۳,۵۴۸,۸۴۰,۲۱۳	متغیر	سپرده بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۱,۵۷۹,۸۰۳	۰.۰۰	۷۹۳,۱۸۸,۷۵۴	متغیر	سپرده بانک اقتصاد نوین
۶.۷۷	۶,۴۴۴,۵۰۸,۸۹۹,۵۸۸	۰.۰۰	۱۹,۶۳۱,۹۰۰	متغیر	سپرده بانک ملت
۰.۰۰	۸۱,۹۶۷,۹۳۵,۹۸۳	۰.۰۰	۱,۹۹۰,۶۴۵,۴۱۹	متغیر	سپرده بانک خاورمیانه
۰.۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۹,۳۳۵,۷۹۰	متغیر	سپرده بانک سینا
۷.۳۵	۷,۰۰۰,۰۰۰,۲,۱۴۶,۰۱۶	۳.۸۴	۳,۲۵۰,۰۰۰,۲,۵۳۳,۷۲۲	متغیر	سپرده بانک تجارت
۱.۷۳	۱,۶۳۹,۳۶۵,۴۷۶,۹۴۲	۷.۵۵	۶,۳۹۳,۸۳۳,۵۴۷,۰۶۳	متغیر	سپرده بانک صادرات
۴.۴۱	۴,۳۰۰,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۱.۷۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۱,۶۲۵,۰۰۰	متغیر	سپرده بانک رفاه
۳.۹۰	۳,۷۱۰,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۸,۳۴۶,۲۳۳	متغیر	سپرده بانک پارسیان
۰.۰۰	-	۴.۱۳	۳,۵۰۰,۰۰۰,۱,۶۵۰,۰۰۰	متغیر	سپرده بانک دی
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	متغیر	سپرده بانک شهر
۴۱.۵۳	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۳۱.۵۶	۳۶,۷۳۷,۹۷۳,۰۰۹,۳۳۰	جمع	

مسئول سرمایه گذاری در وزن پندار با در آمد ثبت گینیا
 داداش های نوشی صورت های مالی متن دوره ای
 دوره به باشد مسئول به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- سرمایه گذاری در سانس وزن پندار با در آمد ثابت یا علی الحساب
 موبایله گذاری در وزن پندار با در آمد ثابت یا علی الحساب به شریح زیر است

تاریخ سر رسید	مبلغ سود اسمی	پای نام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۹-۱	۴,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۶,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۹-۳	۷,۳۴۰,۳۹۶,۳۹۱	۱۴,۰۸۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	-	-	-	-	-
۹-۳	۱۵,۵۱۱,۱۶۱,۵۵۶,۳۸۴	۱۷,۰۰۱,۴۴۶,۴۴۶,۳۸۴	-	-	-	-	-
۹-۴	۲۰,۱۷۹,۳۰۶,۵۴۸,۱۳۷	۱۸,۵۲۷,۳۰۶,۵۴۸,۱۳۷	-	-	-	-	-
۹-۵	-	۳۳۴,۱۰۴,۴۸۲,۰۰۰	-	-	-	-	-
	۴۷,۵۵۸,۹۳۰,۵۴۹,۳۹۱	۴۸,۰۸۱,۵۵۸,۹۳۰,۵۴۹,۳۹۱	-	-	-	-	-

۹-۱- سرمایه گذاری در وزن مشارکت غیر بورسی و غیر بورسی به شرح زیر است

تاریخ سر رسید	مبلغ سود اسمی	پای نام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۲۳	۱۴,۰۷۱,۷۲۸	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۸,۱۸۱,۴۲۸,۵۵۹	۴,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۳۱	-	-
		۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۸,۱۸۱,۴۲۸,۵۵۹	۴,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۳۱	-	-

۹-۲- سرمایه گذاری در وزن مشارکت بورسی و غیر بورسی به شرح زیر است

تاریخ سر رسید	مبلغ سود اسمی	پای نام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴,۰۷۱,۷۲۸	۱۴,۰۷۱,۷۲۸	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۸,۱۸۱,۴۲۸,۵۵۹	۴,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۳۱	-	-
		۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۸,۱۸۱,۴۲۸,۵۵۹	۴,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۳۱	-	-

تاریخ سر رسید	مبلغ سود اسمی	پای نام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴,۰۷۱,۷۲۸	۱۴,۰۷۱,۷۲۸	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۸,۱۸۱,۴۲۸,۵۵۹	۴,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۳۱	-	-
		۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۸,۱۸۱,۴۲۸,۵۵۹	۴,۰۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۳۱	-	-

۹-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک نامش به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	نسود متعلقه	بهای تمام شده	ریال
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۰.۰۰	-	۱,۱۳۴,۱۷۴,۱۶۵,۱۶۹	۱.۳۴	۵۴,۱۳۱,۴۵۸,۳۹۸	۱,۰۳۱,۷۱۸,۸۳۰,۹۱۸	۳۳	۱۴۰۷/۰۷/۱۴
۳۴.۹	۳,۳۲۷,۴۶۶,۷۰۰,۴۷۰	۵,۱۳۳,۳۲۳,۸۳۳,۵۹۱	۶.۰۶	۱۳۸,۳۴۹,۱۷۷,۳۴۱	۴,۹۹۵,۳۱۲,۳۴۴,۷۵۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۰۷
۲.۲۴	۲,۱۳۶,۵۲۵,۰۰۰,۸۷۴	۵,۱۷۱,۳۸۳,۵۷۶,۰۳	۶.۱۰	۱۷۷,۱۸۹,۳۰۱,۳۵۳	۴,۹۹۵,۷۸۱,۰۹۳,۷۵۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۱۵
۳.۴۰	۳,۲۳۵,۷۸۰,۶۲۰,۲۵۹	۳,۳۹۰,۰۷۹,۳۴۵,۰۳۸	۴.۰۰	۳۹۰,۶۲۳,۶۹۵,۰۳۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹
۰.۰۰	-	۶۸۳,۳۹۹,۶۵۲,۸۸۳	۰.۸۱	۲۷,۴۷۳,۶۶۵,۸۹۳	۶۰,۸۸۷,۴۰۷,۹۷۰,۳	۱۸.۵	۱۴۰۵/۰۷/۱۴
۲.۱۸	۳,۰۷۳,۰۷۶,۰۳۶,۷۵۶	-	۰.۰۰	-	-	-	۲۳
۱.۰۷	۱,۰۱۹,۵۵۰,۵۸۷,۰۵۹	-	۰.۰۰	-	-	-	-
۵.۶۸	۵,۴۱۰,۱۴۳,۶۶۳,۳۲۸	-	۰.۰۰	-	-	-	-
۱۷.۹۶	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۲۶,۳۳۱	۱۵,۵۱۱,۱۶۱,۵۵۶,۷۸۴	۱۸.۳۱	۷۸۷,۶۴۷,۲۹۸,۰۲۳	۱۴,۶۳۱,۷۴۶,۳۴۸,۱۳۰	-	-
جمع				جمع			

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

درد از کل دارایی ها	خالص فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص فروش تعدیل شده	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود اسمی	تعداد	ارزش اسمی	تاریخ سر رسید
درد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد			
۰.۰۰	-	۱.۳۷۵	۱.۰۸۰.۴۶۴.۰۷۱.۸۶۴	۸۰.۶۳۵.۳۳۱.۸۶۴	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۰۰	۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۸.۰۴.۰۷
۰.۰۰	-	۳.۰۰۴	۳.۴۵۳.۶۳۹.۳۵۱.۹۵۰	۱۴۶.۷۴۶.۵۱۱.۹۵۰	۳.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۰۰	۹۹۵.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۶.۱۲.۲۶
۰.۴۳	۴.۰۳۳.۷۸۴.۴۹۹.۳۷۳	۱.۳۱۸	۱.۰۳۱.۷۵۱.۰۹۹.۸۵۳	۳۶۹.۳۱۱.۴۳۳.۶۰۳	۹۹۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۰۰	۴.۰۳۳.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۷.۱۱.۲۰
۵.۸۵	۴.۳۰۴.۸۳۶.۰۰۰.۶۸۷۶	۵.۰۱۳	۴.۳۴۶.۰۰۰.۱۳۱.۰۹۹	۴۰.۴۴۶.۷۳۳.۳۳۸	۳.۸۰۳.۱۵۹.۳۳۰.۰۰۰	۳۳.۰۰	۴.۷۳۸.۸۸۳	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۵.۱۱.۲۴
۰.۵۶	۵۳۶.۵۷۳.۴۴۶.۳۵	۵.۵۰۳	۴.۶۶۲.۱۰۰.۹۴۰.۳۱۵۹	۱.۰۵۸.۷۸۵.۷۱.۶۳۱	۴.۴۶۹.۲۵۷.۰۳۴.۹۷۰	۳۳.۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۵.۰۶.۲۳
۰.۱۷	۱.۱۱۷.۴۷۱.۳۵۷.۱۳۳	۰.۶۱۰	۵۱۷.۱۷۱.۴۰۶.۹۳۹	۱۷.۴۶۳.۰۳۱.۴۶۹	۵۰۰.۰۰۰.۲۹۹.۶۸۷.۵۰	۳۳.۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۶.۰۴.۰۳
۰.۰۰	-	۱.۲۵۶	۱.۰۶۰.۹۹۴.۵۳۷.۵۸۳	۶۴.۱۷۵.۷۸۷.۵۸۳	۱.۰۰۰.۰۰۰.۲۰۹.۶۳۵۰	۳۳.۰۰	۱۷۶.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۷.۰۱.۰۶
۰.۰۶	۱.۰۰۸.۸۱۶.۳۷۸.۸۳۹	۲.۰۵۱	۱.۷۳۷.۵۸۳.۵۵۰.۱۶۱	۹.۳۳۳.۶۱۳.۱۱۹	۱.۶۵۰.۸۳۳.۳۰۹.۹۸۹	۳۳.۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۶.۱۲.۳۲
۰.۰۰	-	۱.۲۶۴	۱.۰۷۰.۵۹۹.۸۰۹.۰۴۴	۷۰.۷۸۱.۰۵۹.۰۴۴	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۰۰	۵۲۴.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۹.۰۹.۱۹
۰.۵۵	۵۳۳.۵۱۲.۵۸۸.۸۳۵	۱.۳۰۸	۱.۱۰۰.۸۳۶.۳۵۲.۸۳۷	۱.۰۸۵.۴۳۶.۰۲.۸۳۷	۱.۰۰۰.۰۰۰.۲۰۰.۰۰۰	۳۳.۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۶.۰۷.۱۰
۰.۰۰	-	۱.۳۱۶	۱.۱۱۴.۸۱۹.۳۷۴.۴۴۸	۴۸.۴۷۶.۷۸۰.۰۰۹۹	۹۸۳.۶۳۹.۸۹۹.۴۸۵	۱۸.۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۵.۰۴.۰۷
۳.۳۳	۳.۰۷۹.۰۹۶.۶۹۱.۵۱۳	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه داروگ-کیمیا ۰۷.۰۹.۰۴
۳.۰۶	۱.۵۶۶.۱۰۴.۹۹۸.۱۷۷	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۳-شخ ۰۴.۱۱.۰۰
۱.۱۲	۱.۰۶۲.۱۰۰.۹۸۸.۶۷۰	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۰-شخ ۰۴.۰۴.۱۷
۰.۴۳	۳۰.۴۲۰.۷۰۴.۴۶۵۴	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه سپید مطهر انتخاب ۰۶.۰۷.۱۹
۱۹.۴۶	۱۸.۵۲۷.۳۰۳.۶۱۰.۰۹۳	۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۴-شخ ۰۳.۰۹.۰۷
۳۸.۹۲	۱۸.۵۲۷.۳۰۳.۶۱۰.۰۹۳	۲۳.۸۳	۲۰.۱۷۹.۳۹۶.۵۶۸.۱۳۷	۱.۹۲.۶۴۹.۸۸۸.۱۰۷	۱۸.۸۲۶.۹۸۰.۳۳۹.۴۴۴				حجم

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹-۵. سهام دارای اوراق اختیار فروش تعقیب به هدف تأمین مالی به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۳۴	۳۳۴,۱۰۴,۳۸,۳۰۰	-	-
۰.۳۴	۳۳۴,۱۰۴,۳۸,۳۰۰	-	-

نام شرکت
تعداد
نماد
تاریخ سررسید
قیمت اعمال فروش
ریال

پالایش نفت بندرعباس
-
-
-
-
-

۹-۶. اوراق بهادار با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تابلو	نام اوراق
براساس قرارداد خرید و نگهداری	۶۵۵,۸۲۵,۹۸۸,۹۹۱	۹۴۹,۳۶۹	(۰.۰۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره غدیر آلین ۱۴۰۵-۰۱۱۴
براساس قرارداد خرید و نگهداری	۱,۰۶۶,۳۴۲,۶۹۴,۳۴۹	۹۲۱,۶۰۹	(۰.۰۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مزایحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
نگهداری تا سررسید	۴۴۱,۵۷۵,۹۶۴,۶۴۷	۷۲۵,۳۵۸	۰.۰۶	۶۹۰,۵۰۰	اسناد خزانه مزایحه ۲-۳ بودجه ۵۰۹۲۳-۰۰۲
نگهداری تا سررسید	۱,۷۲۸,۱۵۱,۰۳۵,۸۴۲	۹۸۲,۰۸۲	۰.۰۰	۹۷۹,۷۶۰	صکوک مزایحه فولاد ۱۲-۶ بدون ضامن
نگهداری تا سررسید	۴,۸۳۸,۰۱۷,۰۳۰,۰۰۴	۹۵۵,۲۳۶	۰.۰۱	۹۴۳,۹۹۰	اسناد خزانه مزایحه ۲-۳ بودجه ۵۰۹۱۰-۰۰۲
نگهداری تا سررسید	۴۷۳,۲۴۴,۱۵۴,۳۲۳	۷۶۷,۳۷۵	۰.۰۵	۷۲۸,۰۰۰	اسناد خزانه مزایحه ۲-۳ بودجه ۵۰۹۰۷-۰۰۲
نگهداری تا سررسید	۴,۵۵۶,۲۳۰,۸۳۱,۶۲۸	۹۶۱,۶۳۱	(۰.۰۴)	۹۹۹,۸۴۰	مزایحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۵۰۶۲۳-۰۰۲
براساس قرارداد خرید و نگهداری	۱,۰۸۰,۰۴۲,۷۰۶,۷۷۲	۹۸۲,۰۳۵	۰.۰۰	۹۷۹,۸۷۸	صکوک اجاره و نگهدیر ۷۰۷-بدون ضامن
نگهداری تا سررسید	۳,۸۴۲,۴۵۳,۹۸۶,۹۶۱	۹۵۲,۹۲۶	۰.۰۷	۸۹۰,۲۰۰	مزایحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۵۱۱۲۴-۰۰۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمبیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- حساب های دریافتی
 حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۳۰۵,۷۵۸,۳۳۶,۸۶۸	(۳,۴۴۵,۶۲۱,۱۰۶)	۳۰۹,۲۰۳,۸۵۷,۹۷۴	۱۰-۱	سود سپرده های بانکی دریافتی
-	۳۳,۷۸۵,۰۵۹,۶۶۸	(۸۶۶,۹۴۰,۵۳۲)	۳۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲	سود سهام دریافتی
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۳۳۹,۵۴۳,۳۹۶,۳۳۶	(۴,۲۹۲,۵۶۱,۶۳۸)	۳۴۳,۸۳۸,۵۵۷,۹۷۴		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام سپرده	
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۹,۷۷۵,۳۴۶,۸۸۵	۱۱۵,۶۰۰,۷۰۹,۶۹۸	(۹۲۹,۵۵۵,۳۱۶)	۱۱۶,۵۳۱,۳۰۵,۰۱۷		سود دریافتی سپرده بانک گردشگری
-	۳۷,۵۱۰,۰۰۰,۳۰۳,۱۳۴	(۶۶۹,۴۱۳,۶۶۶)	۳۸,۱۷۹,۴۷۶,۵۹۰		سود دریافتی سپرده بانک دی
۵۰,۰۶۴,۵۴۵,۱۷۹	۳۳,۵۰۴,۵۱۶,۷۷۰	(۶۵۸,۹۵۹,۶۱۳)	۳۳,۱۶۳,۴۷۶,۳۸۲		سود دریافتی سپرده موسسه اعتباری مثل
۶۵,۸۷۱,۵۱۴,۸۱۵	۲۰,۵۶۶,۰۷۰,۳۲۹	(۲۹,۶۴۴,۰۲۸)	۲۰,۸۶۳,۰۱۰,۲۵۷		سود دریافتی سپرده بانک دستر کاز
۴۴,۳۶۱,۹۳۰,۲۶۹	۲۹,۱۰۰,۲۴۴,۶۷۰	(۱۹۷,۷۴۵,۱۷۶)	۲۹,۳۰۰,۱۳۶,۸۴۶		سود دریافتی سپرده بانک رفاه
۹۶,۶۰۷,۱۴۹,۷۴۴	-	-	-		سود دریافتی سپرده بانک همت
۳۶,۰۳۲,۹۸۶,۰۶۱	۸۸,۹۸۱,۷۷۵,۳۷۷	(۹۶۰,۱۵۳,۵۰۵)	۸۹,۹۴۱,۹۲۸,۸۸۲		سود دریافتی سپرده بانک صادرات
۳۲,۹۷۲,۹۳۲,۶۳۷	-	-	-		سود دریافتی سپرده بانک پارسیان
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۳۰۵,۷۵۸,۳۳۶,۸۶۸	(۳,۴۴۵,۶۲۱,۱۰۶)	۳۰۹,۲۰۳,۸۵۷,۹۷۴		جمع

۱-۲- سود سهام دریافتی

پایان ثبت مدارعحاس

۱۱- جاری کارگران

کارگزاری صبا تاسیس
 کارگزاری آگ هومن
 جمع

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۹,۴۸۸,۹۴۲	۳۶,۲۷۴,۳۷۸,۰۷,۳۲۵	۳۶,۲۷۴,۳۱۶,۸۴۸,۹۱۱	۷۰,۴۴۷,۲۶۶		مانده بدهکار ابتدای دوره
-	۱۴,۰۰۰,۲۰۷,۰۰۴,۱۴۷	۱۴,۰۰۰,۲۰۷,۰۰۴,۱۴۷	-		
۴۹,۴۸۸,۹۴۲	۵۰,۲۷۶,۶۲۷,۸۵۲,۳۸۲	۵۰,۲۷۶,۵۸۶,۸۹۴,۰۵۸	۷۰,۴۴۷,۲۶۶		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰۳,۳۳۰,۶۶۸	۰	۱۳۷,۲۴۴,۳۱۲	۱۶۶,۰۸۶,۳۵۶	مخارج تأسیس
۱۹۴	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۳۶,۸۶۱	۲۷,۴۶۳,۴۳۳	مخارج برگزاری مجامع
۱۲۷	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۹۳۷,۶۴۴	۳۷۱,۰۶۲,۴۸۳	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۰۴۸,۰۰۵,۵۱۰	۰	۹۱۲,۴۵۸,۷۶۰	۱۳۵,۵۴۶,۷۵۰	مخارج رتبه بندی
۱,۰۶۸,۹۹۸,۷۹۱	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۲,۹۱۴,۹۵۳	۵,۸۵۶,۰۸۳,۸۳۸	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۷۸,۲۱۷,۸۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۱۳۵,۵۹۲	۹۸,۰۸۲,۲۳۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۹۸,۳۸۷,۷۱۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۱,۱۲۷,۴۱۶	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۷۹,۶۵۱,۲۲۴	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۶۵۱,۲۲۴	۰	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴	۱۷,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۸,۰۰۶,۷۶۲	۹,۳۵۱,۵۸۵,۲۹۲	جمع
				۱۳ موجودی نقد
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
ریال	ریال			
۱۱۸,۲۲۸,۱۹۰,۵۰۲	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲			بانک تجارت ۶۵۲۳۷۰۲۴
۱۱۸,۲۲۸,۱۹۰,۵۰۲	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲			جمع

۱۴- پیش دریافت اوراق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی
۵۷,۵۰۵,۹۶۱,۸۴۵	۰	پیش دریافت سود اوراق صفارس ۰۰۷
۱۳۶,۲۲۵,۹۶۱,۸۴۵	۰	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۷,۰۰۵۳,۷۷۷,۸۶۶	۲۷۵,۴۴۲,۹۹۲,۷۹۵	مدیر تامین سرمایه کیمیا
۸۷۰,۰۰۷,۸۴۳	۱,۱۱۱,۰۳۸,۱۸۵	متولی مساور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۵۴۷,۲۵۶,۸۹۲	۳۳۲,۵۶۴,۴۴۵	حسابرس مؤسسه حسابرسی بهمند
۱۴۲,۴۰۱,۳۹۱,۲۰۷	۲۱۷,۱۲۹,۶۹۹,۲۸۶	بازارگردان تامین سرمایه کیمیا
۳۳۰,۸۷۱,۴۲۳,۸۰۸	۴۹۴,۰۱۶,۲۹۴,۷۱۱	جمع

۱۶ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
۲,۰۴۹,۷۹۸,۰۶۱	-	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در گنئون ها
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	۱۰,۳۹۲,۲۸۹,۴۹۸	ذخیره آیونمان نرم افزار
۴۱۲,۵۹۸,۱۹۰	۷۸۳,۳۶۸,۶۲۸	بدهی بابت امور صندوق
۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶	۱۳,۱۷۵,۶۵۸,۱۲۶	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		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۴,۷۳۳,۸۴۰,۹۵۵,۵۲۹	۶,۵۹۶,۸۸۸,۳۳۲	۸۳,۹۰۸,۹۹۳,۹۹۴,۳۰۶	۴,۷۴۱,۹۳۵,۸۸۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۲۳,۶۰۳,۸۲۶,۸۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۸۴,۰۸۵,۹۴۳,۹۹۴,۳۰۶	۴,۷۵۱,۹۳۵,۸۸۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۱۸-۱	ریال	ریال
۱۸-۲	۲۳۰,۶۰۶,۱۳۸,۱۶۰	۱۸۱,۶۱۲,۱۷۵,۵۷۶
۱۸-۳	۲۳,۳۷۱,۸۰۵,۸۰۰	۸۱,۰۷۶,۳۵۴,۵۹۱
۱۸-۴	۷۰۹,۳۶۷,۳۵۶,۶۲۶	۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹
	۱,۱۶۲,۳۴۵,۳۰۰,۶۰۶	۳۰۵,۵۸۰,۵۹۸,۸۰۶

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	ریال	ریال
صندوق بی بخشی خمره خلیج فارس ب	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۵۶۸,۳۸۵,۷۶۴	۱۴۷,۱۷۰,۰۲۷,۸۱۲	۱۹۰,۶۷۴,۷۰۰	-	۱۳,۲۰۷,۶۸۳,۰۸۴	-
صندوق بی سیمد کار برما س	۷۱۶,۷۷۷	۲۱,۳۸۳,۷۰۸,۹۲۹	۲۱,۲۱۱,۱۹۳,۷۱۷	۲۵,۲۷۳,۰۹۹	-	(۱۵۳,۷۵۷,۸۸۷)	-
صندوق بی پسوانه سکه طلا کهرما	۲۶۹,۷۹۵	۲۰,۳۵۸,۲۳۰,۷۱۲	۲۱,۳۵۸,۸۶۰,۰۹۹	۲۴,۲۲۷,۴۹۱	-	(۹۳۷,۰۵۶,۷۷۸)	-
صندوق بی سکه طلای کبان	۶۷۸,۷۹۴	۱۷۱,۸۸۷,۵۰۳,۸۲۶	۱۷۰,۴۴۴,۳۳۰,۰۸۸	۲۰,۶۲۶۴,۷۶۹	-	۱,۳۳۷,۲۰۶,۰۲۹	-
صندوق بی سهامی ثروت البرز س	۴,۷۳۸,۲۰۵	۶۴,۴۹۱,۶۱۴,۰۲۳	۵۷,۶۸۵,۳۱۷,۸۹۲	۷۶,۵۸۳,۶۴۹	-	۶,۷۲۹,۶۳۲,۲۸۲	-
صندوق سرمایه گذاری برلین سهام	۴,۱۱۴,۵۹۸	۷۷,۹۶۴,۹۴۴,۳۴۰	۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۲۴	۹۲,۵۸۳,۳۵۷	-	۱۳,۳۲۲,۴۵۶,۴۱۱	-
صندوق بی نشون طلای کیمیا	۳,۵۶۲,۴۹۷	۳۸,۸۳۱,۲۱۷,۳۰۰	۳۵,۶۶۷,۷۱۹,۹۶۴	۴۶,۵۹۷,۲۷۴	-	۳,۱۱۶,۹۰۰,۰۶۲	-
صندوق بی سروسامند مدرنل سهام	۱۵,۱۵۳,۳۱۵	۳۵۸,۳۳۳,۶۶۷,۶۵۰	۳۴۸,۹۵۷,۹۴۷,۷۰۰	۳۰,۶۷۶۷,۳۰۵	-	۹,۰۶۷,۹۵۲,۷۳۵	-
صندوق بی بخشی گستره قیوره ۱ ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۹۰,۵۰۹,۵۶۹	۱۲۹,۳۵۶,۲۰۶,۸۷۵	۱۴۷,۳۵۷,۳۰۵,۰۰۰	-	(۵,۴۱۳,۰۵۶,۶۱۱)	-
صندوق بی گنجینه صندوق خلیج فارس س	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۶۰,۱۴۷,۳۶۸	۴۱,۷۰۴,۴۱۳,۵۶۲	۵۵,۴۰۸,۷۵۴	-	۴,۸۹۷,۳۲۵,۰۵۲	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیر فعال	۷۶,۵۲۲	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۰	۳۲۲,۲۲۷,۰۹۵,۰۴۱	-	-	(۱)	-
صندوق طلای عیار متحد	۱۰۱,۸۱۴	۲۲,۲۶۱,۵۸۰,۶۸۶	۲۲,۲۲۷,۵۸۴,۰۰۷	۳۶,۷۱۳,۸۱۸	-	(۱۹۲,۷۱۷,۹۴۹)	-
صندوق بی آسمان ارمایی سهام بی	۱,۸۷۶,۰۰۰	۸۶,۵۷۵,۹۵۵,۷۲۲	۸۹,۰۲۹,۹۱۹,۵۷۷	۱۰۴,۸۰۸,۲۲۴	-	(۳,۵۴۹,۷۲۳,۱۱۱)	-
صندوق بی سهامی سهام نگر کیمیا س	۱۰,۴۳۹,۷۵۰	۱۴۴,۵۱۰,۵۱۴,۸۵۰	۱۲۲,۹۴۸,۱۱۷,۳۲۲	۱۶۹,۳۳۱,۲۲۲,۰۰۰	-	۹,۳۲۹,۳۶۴,۳۰۶	-
صندوق بی عرش سلاطین شهر س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۰۰,۶۹۶,۳۰۴	۴۹,۹۴۰,۳۲۵,۰۰۰	۵۴,۳۸۷,۷۹۲,۰۰۰	-	(۴,۱۹۴,۳۱۶,۴۸۸)	-
صندوق بی اهری تاریخ - واحدهای عادی	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۱۹۳,۰۱۰,۰۰۰	۹۵۸,۸۶۷,۲۷۰,۰۰۰	-	-	۵۳,۳۲۵,۵۴۰,۰۰۰	-
صندوق بی بی بی بی کالای فارابی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۳۳,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۶۸۱,۹۹۱,۰۰۰	-	۳۲,۶۷۵,۷۴۲,۰۰۰	-
صندوق بی ربون نماد پانا - مختلف	۲۸,۶۲۵,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۹,۸۶۰,۰۰۰	۷۱۹,۹۸۳,۴۴۷,۷۱۲	۵۵۸,۷۶۳,۶۱۹,۰۰۰	-	۱۲۴,۶۶۷,۶۵۰,۵۶۹	-
صندوق بی بخشی فلزات کیمیا س	۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۵۰۳,۲۷۷,۰۰۰	-	(۷۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق بی بخشی صنایع باداش ب	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۴۵۲,۵۷۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۷۳۴,۷۷۶,۰۰۰	-	(۱۵,۳۷۹,۳۶۲,۲۴۶)	-
صندوق بی بستوان طلا آسمان آلتون	۴۶۷,۷۰۶	۷,۸۹۰,۸۷۸,۷۵۹	۷,۹۸۶,۷۷۳,۸۴۷	۹,۴۶۸,۹۲۸,۰۰۰	-	(۱۰,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق بی بخشی صنایع دارپا ب	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۴۸,۶۲۹,۳۷۹	۵۹,۴۷۹,۲۸۴,۳۷۵	۹۹,۸۰۷,۶۱۳,۰۰۰	-	۲۴,۴۶۹,۵۲۷,۳۹۱	-
صندوق بی سهامی بیدار واحدهای عادی	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۴,۶۸۰,۰۰۰	-	۴۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق بی بزرگ اندیشه صنایع بخشی	۹,۰۴۰,۸۵۸	۱۲۳,۵۶۶,۹۴۱,۰۰۰	۱۴۰,۵۹۸,۹۹۹,۲۴۶	۱۴۶,۷۳۵,۷۱۶,۰۰۰	-	(۱۷,۱۷۸,۷۹۳,۹۴۲)	-
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی	۱۴۲,۳۱۱,۰۷۴	۲,۱۰۴,۹۵۰,۶۶۵,۰۷۲	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۵	-	-	۱۰,۴۹۵,۰۶۷۸,۱۷۷	-
صندوق بی اهرمی کار برما واحد عادی	۹۴,۳۱۱,۳۸۴	۲,۱۰۶,۶۲۶,۵۵۶,۷۷۸	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۳,۶۷۹	-	-	۱۰,۶۶۲,۵۷۳,۰۰۰	-
صندوق بی بزرگ سار دنیا سهام	-	-	-	-	-	۳۶۹,۵۲۱,۵۸۲	-
صندوق بی بخشی کبان ب	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۸,۷۵۰	-
جمع	۱۰,۲۰۰,۳۶۱,۳۹۴,۹۰۶	۹,۷۶۶,۵۴۱,۴۹۳,۱۵۵	۳,۲۱۳,۷۶۳,۵۹۱	۴۳۰,۶۰۶,۱۳۸,۱۶۰	-	۱۸۱,۶۱۲,۱۷۵,۵۷۶	-

۱۸-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بی 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	ریال	ریال
اوراق تعوی بالايش نفت بندر عباس	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۴۷۵,۸۴۴,۰۰۰	۲۲۲,۱۸۷,۸۸۲,۰۰۰	۱۷۴,۱۹۶,۰۰۰	۱,۷۴۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۱,۸۰۵,۸۰۰	۱۸۱,۶۱۲,۱۷۵,۵۷۶
جمع	-	۲۴۶,۴۷۵,۸۴۴,۰۰۰	۲۲۲,۱۸۷,۸۸۲,۰۰۰	۱۷۴,۱۹۶,۰۰۰	۱,۷۴۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۱,۸۰۵,۸۰۰	۱۸۱,۶۱۲,۱۷۵,۵۷۶

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

۳ ۱۸ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۸۶ ش.خ ۵۱۱۲۴	۵۰,۰۰۰	۴۶,۵۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۷,۳۵۲,۹۶۵,۷۱۹	۸,۴۳۰,۳۲۰	(۸۴۹,۲۴۶,۰۳۹)	-
مراجعه عام دولت ۱۸۴ ش.خ ۴۱۲۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۳,۱۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۸۹,۳۲۹,۵۱۵,۰۷۵	۶۱,۴۴۳,۳۹۳	(۴۶,۱۲۱,۲۰۸,۳۶۸)	-
مراجعه عام دولت ۱۷۲ ش.خ ۵۰۶۳۳	۵۰,۰۰۰	۴,۷۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۷,۹۶۳,۸۳۷	۸۶۳,۳۰۲	(۱۶,۳۲۷,۰۳۹)	-
صکوک اجاره گل گهر ۳-۵۴ ماهه ۲۳٪	۲,۰۰۰,۵۰۰	۲,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۷,۶۳۷,۴۸۸,۲۳۵	۲۰,۹۰۶,۳۵۰	۱۷,۳۴۱,۶۰۵,۵۲۵	-
سلف موازی نیروی برق حرارتی ۴۱	۵۷۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۷۷۴,۲۹۶,۰۰۰	۳,۴۱۸,۳۸۰,۰۰۶,۴۰۵	-	۳۴۵,۳۹۴,۲۸۹,۵۹۵	۸,۳۱۲,۵۸۷,۲۸۹
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۳۸۸,۲۷۸,۳۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۳,۳۲۱,۷۰۰	-
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۷,۴۵۰,۰۰۰	۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۹,۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۹۹,۳۱۸,۷۵۰	۷۴۷,۰۳۱,۲۵۰	-
مراجعه عام دولت ۱۴۶ ش.خ ۴۰۵۱۴	۵۲۴,۰۰۰	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۷۳۸,۸۶۷	-	۲۳,۹۲۶,۱۰۸,۱۳۳	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۵۰۳۲۵	۲,۰۰۰	۱,۳۶۵,۶۸۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۷۵۷,۱۲۶	۲۴۷,۵۲۹	۲۵,۶۷۵,۳۴۵	-
مراجعه داروک-کیمیا ۷۰۹۰۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۲۵,۰۰۰	-
مراجعه عام دولت ۱۴۰ ش.خ ۵۰۵۰۴	۱,۱۱۴,۰۰۰	۹۷۱,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۳۲۸,۶۶۳,۴۵۰	۳۶,۱۲۹,۲۸۲	(۴۰۰,۶۸۰,۱۹۲,۷۳۲)	-
مراجعه عام دولت ۱۳۲ ش.خ ۴۱۱۱۰	۳۹۰,۰۰۰	۲۶۴,۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۶۶۴,۲۱۹,۱۰۵	۱۹,۱۵۱,۴۵۸	(۱۷,۲۴۹,۸۷۰,۵۶۳)	-
مراجعه عام دولت ۱۳۱ ش.خ ۴۰۴۱۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۱۷۹,۹۰۳,۲۵۰	۸۸۴,۵۰۰	۹۲,۶۹۹,۲۱۲,۴۵۰	-
مسازکد ش بهران ۳۱۴-۱۸ ماهه ۱۸٪	۳,۱۰۷,۵۲۰,۰۰۰	۳,۱۰۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۸,۴۷۱,۹۴۷,۲۳۵,۰۰۰	۹۰,۶۳۵,۰۰۰	۷۹,۰۴۷,۱۶۶,۵۱۵,۰۰۰	-
مراجعه عام دولت ۱۲۰ ش.خ ۴۰۴۱۷	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۹,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۳۸۷,۷۰۲,۴۸۹,۰۰۰	۲,۶۵۰,۳۲۵,۰۰۰	۱۶۳,۱۳۲,۱۴۷,۱۸۶,۰۰۰	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۰۵۲۰۰۱	۱۶۱,۰۷۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۹۴۶,۹۷۳,۷۱۵,۰۰۰	-	۳۲,۱۲۳,۰۲۶,۲۸۵,۰۰۰	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۰۳۲۶۰۰	۵۵۷,۷۵۹,۰۰۰	۵۵۷,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۹۶۵,۹۰۷,۳۹۷,۰۰۰	-	۶۰,۷۹۳,۰۹۲,۶۰۳,۰۰۰	-
مراجعه طلیمت سبز-کیمیا ۶۰۷۱۰	-	-	-	-	(۷۴,۳۷۵,۰۰۰)	-
مراجعه عام دولت ۱۲۹ ش.خ ۳۰۵۱۰	-	-	-	-	۱۵,۳۰۵,۶۰۰,۰۰۰	-
مراجعه عام دولت ۱۲۶ ش.خ ۳۱۲۲۳	-	-	-	-	(۲۰۰,۵۹۰,۹۷۲,۵۹۹)	-
مراجعه عام دولت ۱۰۵ ش.خ ۳۰۵۰۳	-	-	-	-	۳۵,۸۱۹,۹۰۰,۰۰۰	-
مراجعه عام دولت ۹۶ ش.خ ۳۰۴۱۴	-	-	-	-	۳۹,۰۴۵,۸۲۲,۳۸۳	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۱۱۱۵۰۰	-	-	-	-	۲,۸۱۵,۱۶۲,۰۶۱	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۱۱۰۱۰۰	-	-	-	-	۱۱,۵۲۳,۳۲۹	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۰۳۲۱۸۰۰	-	-	-	-	۳۹,۸۰۵	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۰۳۲۶۰۰	-	-	-	-	۳۰,۵۹۰,۵	-
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۰۳۸۲۱۰۰	-	-	-	-	(۱۳۸,۴۸۲)	-
جمع	-	۲۷,۷۷۹,۹۶۵,۹۷۶,۰۰۰	۲۷,۰۷۰,۲۸۸,۲۸۸,۱۹۵	۳۱۰,۳۳۱,۱۵۹	۷۰۹,۳۶۷,۳۵۶,۶۴۶	۸۱,۷۶۳,۳۵۲,۵۹۱

۴ ۱۸ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش کالآ	-	-	-	-	-	۲۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹
	-	-	-	-	-	۲۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در اُمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۱۹ ۱	۷۹۳,۰۸۷,۷۴۶,۲۱۷	۲۰,۲۵۵,۵۵۲,۱۱۱
۱۹ ۲	۳۴۵,۲۷۸,۳۸۷,۲۳۰	(۲۴,۴۹۱,۰۰۵,۰۶۷)
۱۹ ۳	-	۹۰۰,۶۱۷,۸۵۰
۱۹ ۴	۱,۵۱۳,۴۰۷,۵۶۱,۶۱۶	۱,۲۸۶,۰۳۱,۶۴۴,۲۶۷
۱۹ ۵	۴۵۵,۳۸۹,۴۹۹,۰۰۸	۱۴,۳۸۱,۷۰۵,۰۵۵
	۳,۱۰۷,۱۶۳,۱۹۴,۰۷۱	۱,۳۱۷,۱۷۸,۵۱۴,۲۱۶

شمنی در سهام دیده شده

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	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سکه طلای کمان	۴۶۸,۶۷۵	۲۱۵,۳۲۹,۶۲۰,۳۵۰	۱۱۷,۶۸۲,۵۰۵,۱۳۱	۲۵۸,۲۷۵,۵۲۴	-	۹۷,۳۸۷,۸۳۹,۵۷۵	۸,۴۷۴,۹۹۵,۲۹۹
صندوق سب سلام فارابی-سهام	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۳۱,۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۲۳,۲۱۷,۷۰۰	۲۷۵,۰۰۰۴,۱۰۰	-	(۳۵,۳۱۴,۸۲۱,۸۰۰)	۱۰,۰۰۰۳,۴۲۸,۸۴۰
صندوق سب پشتوانه طلاآسمان النوب	۲,۳۵۳,۸۶۴	۷۱,۹۸۱,۱۶۱,۱۲۰	۴۰,۱۹۵,۷۱۹,۹۸۹	۸۶,۳۷۷,۳۹۳	-	۳۱,۶۹۹,۰۶۳,۷۳۸	-
صندوق سب بخشی فلرات کیمنا ب	۱۱۴,۷۳۰,۸۸۶	۱,۳۳۴,۱۳۶,۰۷۵,۰۰۰	۱,۵۴۹,۳۰۵۶۸۰,۶۴۰	۱,۷۰۳,۰۳۶,۵۸۹	-	(۱۱۶,۸۷۲,۶۴۲,۲۲۹)	(۴۵,۳۹۱,۱۴۱,۰۳۴)
صندوق سب ارزش آفرین فولاد-سهام	۱۴,۸۱۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۶۵,۱۵۵,۱۰۶	۱۹۵,۵۶۶,۰۵۰	-	(۱۲,۵۷۳,۵۵۱,۱۵۶)	۳۸۷,۴۳۶,۴۶۶
صندوق سب سهامی سهام بگر کیمنا-سب	۵۷,۴۴۹,۷۵۰	۷۲۱,۵۶۸,۸۶۰,۰۰۰	۷۳۱,۶۱۶,۱۹۷,۰۴۱	۸۵۶,۸۶۳,۰۰۲۱,۰۰۰	-	(۱۰,۹۰۴,۲۰۰,۰۴۲)	۲۱,۴۶۱,۷۶۵,۶۲۸
صندوق سب سهامی بیمار واحدهای عادی	۱۷۲,۱۲۱,۱۳۸	۲,۵۱۳,۶۲۹,۵۵۹,۹۷۰	۲,۰۳۹,۹۸۵,۳۲۷,۳۹۵	-	-	۲۷۳,۶۲۴,۲۱۲,۵۷۵	-
صندوق سب اهرمی نارتج - واحدهای عادی صندوق	۸۷,۹۴۹,۳۱۲	۱,۲۸۷,۳۱۴,۰۷۹,۷۴۴	۱,۰۴۱,۱۳۲,۵۲۲,۰۴۵	-	-	۳۴۶,۱۸۱,۵۵۷,۶۹۹	-
صندوق سب سهامی ثروت هومان سب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۷۵۶,۴۳۱,۲۵۰	۱۴۸,۹۱۲,۵۰۰	-	۴,۴۹۴,۶۵۶,۳۵۰	(۲۳۴,۷۵۰,۰۰۰)
صندوق سب-پشتوانه طلای کیمنا	۱۵,۴۴۷,۰۰۴	۱۹۷,۷۶۷,۹۹۲,۲۱۲	۱۵۶,۷۶۲,۹۱۷,۸۸۹	۲۳۷,۳۲۱,۵۹۱	-	۴۰,۷۶۷,۷۵۳,۶۳۲	-
صندوق سب اهرمی شاخصی کمان واحد عادی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۹۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۴,۹۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-
صندوق سب بخشی صنایع پاداش ۲-ب	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۰۱,۸۷۵	-	(۱,۹۴۵,۳۰۱,۸۷۵)	-
صندوق سب صنایع اعتبار بخشی	۱,۹۶۰,۰۰۰	۴۰,۳۰۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۲۷,۷۳۶,۰۰۰	۲۴,۱۱۳,۹۰۰	-	۶۵۸,۷۵۱,۱۰۰	-
صندوق سب بخشی گستره فیروزه ۳-ب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۰,۶۲۵,۰۰	-	۵۴۳,۳۴۹,۳۷۵	-
صندوق سب بخشی صنایع آبان ۳-ب	۶۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۹,۶۳۵	-	۳۵۱,۴۸۰,۳۷۵	-
صندوق سب سیند کاربرما-سب	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۲۰,۳۷۳,۹۹۶
صندوق سب تترو اندیشه کیمنا بخشی	-	-	-	-	-	-	۷,۷۶۶,۴۵۲,۰۰۰
صندوق سب بخشی حمزه خلیج فارس ب	-	-	-	-	-	-	۶۴۶,۸۶۰,۶۳۵
صندوق سب بخشی گستره فیروزه ۱-ب	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۳,۶۳۵,۰۰۰
صندوق سب بخشی صنایع یادش ب	-	-	-	-	-	-	(۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰)
صندوق سب ثروت ساز دما-سهام	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۳۸,۳۰۵,۹۹۰
صندوق سب صنایع دایا ۲ بخشی	-	-	-	-	-	-	۴,۷۵۹,۳۱۳,۵۰۰
جمع	۷,۶۲۳,۶۹۹,۰۴۸,۲۹۶	۶,۸۲۶,۷۳۶,۶۲۰,۲۶۶	۳,۸۷۴,۶۸۱,۸۱۳	-	-	۷۹۳,۰۸۷,۷۴۶,۲۱۷	۴۰,۴۵۵,۵۵۲,۱۱۱

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	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پونا پرگان آق دره	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۷۱۴,۰۹۶,۰۰۰	۳,۷۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۳۳,۹۵۸,۰۰۰	۳,۵۵۰,۳۳۹,۴۲۰
بلک، غلت	۹,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۷,۵۸۵,۷۵۹,۷۷۰	۹,۰۹۱,۹۱۰,۰۰۰	۵,۷۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۵,۴۴۹,۴۲۰	(۲۷,۰۴۱,۶۴۴,۴۸۷)
عمران و توسعه پارس	۱۲,۵۸۰,۲۲۳	-	-	-	-	-	(۲۴,۴۹۱,۰۰۵,۰۶۷)
جمع	۱۹,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۴۷۰,۳۰۵,۷۷۰	۱,۸۰۶,۰۰۷,۰۰۰	۹,۵۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۲۷۸,۳۸۷,۲۳۰	۴۰,۴۵۵,۵۵۲,۱۱۱

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار فروش تبعی شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مالین نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۹۰۰,۶۱۷,۸۵۰
جمع	-	-	-	-	-	-	۹۰۰,۶۱۷,۸۵۰

۱۹-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴							دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴	۶۹۱,۰۰۰	۶۵۵,۹۴۴,۸۷۹,۰۰۰	۶۰۸,۸۷۴,۰۷۹,۷۰۳	۱۱۸,۸۹۰,۰۰۰	۴۶,۹۵۱,۹۰۹,۲۸۹	-	
صکوک مریحیه غدیر ۵۰۴-ماهه ۱۸	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱,۰۶۶,۵۳۶,۰۰۴,۰۰۰	۹۸۲,۶۳۹,۸۹۹,۴۸۵	۱۹۳,۳۰۰,۹۶۵	۸۳,۷۰۲,۷۹۴,۸۶۴	-	
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۴۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۹-۱۷	۶,۶۴۵	۶,۲۳۶,۳۳۲,۵۰۰	۶,۰۲۳,۸۱۹,۲۲۹	۱,۱۳۰,۳۳۵	۲۱۱,۳۸۲,۹۳۶	-	
اسناد خزانه م-۱ هبودجه ۱۴۰۱-۱۵	۱,۹۰۱	۱,۷۴۵,۱۱۸,۰۰۰	۱,۶۹۰,۶۱۲,۵۹۹	۳۱۶,۳۰۳	۵۴,۱۸۹,۰۹۸	-	
مرایحه طبیعت سبز-کیمیا ۰۶-۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۲-۳۵	۴۳۵,۶۶۸	۳۴۹,۹۲۸,۵۳۷,۶۰۰	۳۰۹,۳۶۸,۶۸۵,۳۸۹	۶۳,۲۲۴,۵۴۷	۴۰,۴۹۶,۴۲۷,۶۶۴	۳,۴۸۵,۵۳۹,۳۰۹	
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۲-۹۳	۶۰,۰۶۰	۴۴۱,۶۵۶,۰۱۴,۸۰۰	۳۴۳,۶۲۶,۲۵۱,۶۵۱	۸۰,۰۵۰,۱۵۳	۹۷,۹۴۹,۷۱۲,۹۹۶	۴۲,۵۳۸,۰۸۵,۷۹۳	
مرایحه مینکران گلدریان ۰۶-۹۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-	
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۱-۷۱	۵,۶۰۵	۵,۵۴۳,۰۶۴,۷۵۰	۵,۳۵۳,۸۶۷,۹۹۹	۱,۰۰۴,۶۸۰	۱۸۸,۱۹۲,۵۷۱	-	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۱-۷۲	۳۰	۲۹,۲۹۵,۶۰۰	۲۸,۲۰۵,۱۱۰	۵,۳۱۰	۱,۰۸۵,۱۸۰	-	
صکوک اجاره سرمد ۰۶-۳ ماهه ۲۳	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۳۳۳,۷۵۰	(۱۰۰۱۱,۴۳۷,۵۰۰)	(۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	
صکوک مریحیه فولاد ۱۲۷ بدون ضامن	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۲۸,۴۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۸۳۳,۲۰۹,۹۸۹	۳۱۳,۲۸۴,۱۵۸	۷۷,۳۱۷,۸۲۵,۸۵۳,۰۰۰	-	
مرایحه بورا طب گستر - کیمیا ۰۶-۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	-	(۲۰۲,۱۵۶,۲۵۰)	
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۲-۹۱	۵,۰۶۵,۷۰۶	۴,۸۳۸,۸۹۴,۰۷۹,۵۵۶	۳,۹۷۸,۴۴۷,۲۰۱,۸۰۵	۸۷۷,۰۴۹,۵۵۲	۸۵۹,۶۶۹,۸۲۸,۱۹۹	۴۲۵,۲۱۴,۴۲۵,۵۶۵	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۲-۷۲	۶۱۶,۸۱۷	۴۷۳,۳۲۹,۹۴۵,۳۷۵	۳۷۰,۴۳۶,۹۳۰,۳۴۱	۸۵,۷۹۱,۰۵۳	۱۰۲,۸۰۷,۲۲۳,۹۸۱	۴۴,۶۴۵,۶۱۴,۴۱۷	
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۲-۹۱	۲۳۶,۳۰۷	۱۶۴,۲۶۸,۸۱۱,۰۵۰	۱۳۹,۱۵۷,۳۳۳,۱۰۹	۲۹,۷۷۳,۷۲۲	۲۵,۰۸۱,۸۰۴,۲۱۹	۲۰,۵۶,۱۶۹,۴۸۱	
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۰۲-۵۱	۳۵۴,۵۳۲	۳۳۹,۴۴۷,۷۰۴,۰۲۰	۲۰۳,۲۴۲,۵۲۵,۱۹۴	۴۳,۳۹۹,۸۹۶	۳۶,۱۶۱,۷۷۸,۹۳۰	۲,۶۵۲,۵۳۳,۷۹۹	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۲-۵۱	۲۴۴,۰۱۳	۱۶۲,۰۲۴,۶۳۲,۰۰۰	۱۲۷,۶۷۴,۰۱۸,۰۹۰	۲۹,۳۶۶,۹۶۵	۲۴,۳۲۱,۲۴۶,۹۴۵	۱,۸۳۹,۲۸۸,۴۸۹	
صکوک اجاره فارس ۰۷ بدون ضامن	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۴,۷۶۸,۵۹۳,۷۵۰	۹۰۵,۳۳۳,۷۵۰	(۶۷۳,۹۳۷,۵۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	
مرایحه بلورنوری کیمیا ۰۶-۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۰,۳۷۵,۰۰۰	۹۰,۶۲۵,۰۰۰	-	(۱۲۰,۵۹۳,۷۵۰)	
مرایحه عام دولت ۱۷۲ ش-۰۶۳	۴,۷۲۸,۸۸۳	۴,۵۵۷,۰۵۶,۷۹۸,۱۷۳	۴,۵۲۸,۴۴۳,۳۲۰,۴۱۴	۸۲۵,۹۶۶,۵۴۵	۲۷,۷۸۸,۵۱۱,۲۱۴	۳,۷۶۶,۱۳۵,۳۸۸	
صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷ بدون ضامن	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۲۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۷۱۸,۸۳۰,۹۱۸	۱۹۵,۷۹۳,۲۲۸	۴۸,۳۳۳,۸۷۵,۸۵۴	-	
مرایحه عام دولت ۱۸۶ ش-۵۱	۴۰,۳۳۰,۰۰۰	۳,۸۴۳,۱۵۰,۵۵۸,۰۰۰	۳,۸۱۹,۴۹۰,۰۲۱۴,۸۹۹	۶۹۶,۵۷۱,۰۳۹	۲۲,۹۶۳,۷۷۲,۰۶۲	-	
مرایحه توسعه معادن کیمیا ۰۷-۱۱۲	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۳۴۳,۷۵۰	(۲۰۰,۳۴۳,۷۵۰)	(۱۲۰,۳۴۳,۷۵۰)	
صکوک مریحیه نیویا ۱۲۳ ماهه ۲۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	
مرایحه ارمان موتور کیمیا ۰۷-۸۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	
اسناد خزانه م-۸ بودجه ۰۲-۴۱	۷۷۴,۸۱۴	۶۷۸,۴۲۷,۱۳۸,۴۰۰	۶۵۶,۱۸۴,۹۵۴,۹۷۰	۱۲۲,۹۶۴,۹۱۹	۲۲,۱۱۹,۲۱۸,۵۱۱	-	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۱-۲۶	-	-	-	-	-	۴۹,۸۹۳,۶۶۰,۳۷۴	
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۰۱-۵۲	-	-	-	-	-	۳۱,۷۲۴,۸۰۵,۶۰۳	
مرایحه عام دولت ۱۳۲ ش-۰۴۱	-	-	-	-	-	۲,۷۱۰,۰۰۹,۸۰۷۹	
مرایحه عام دولت ۱۴۰ ش-۰۵۰	-	-	-	-	-	(۱۶,۴۲۴,۷۵۷,۹۲۸)	
مرایحه داروک کیمیا ۰۷-۹۰	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰)	
اجاره اهداف کیمیا ۱۰۴-۱۴۰۶	-	-	-	-	-	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	
سلف مزاری نیروی برق خراسانی ۰۴۱	-	-	-	-	-	۴۲۷,۴۴۷,۴۰۳,۹۶۰	
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۲-۹۱	-	-	-	-	-	۸۱,۰۲۷,۵۴۳,۳۶۰	
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۰۱-۸۱	-	-	-	-	-	۱۹۰,۹۸۰,۸۷۲,۲۶۰	
مرایحه عام دولت ۱۳۲ ش-۰۷	-	-	-	-	-	۵۰,۴۸۱,۲۲۶,۳۶۸	
جمع	۴۱,۱۷۷,۹۲۱,۷۳۲,۸۲۴	۳۹,۶۵۷,۰۵۰,۶۷۲,۸۹۳	۷,۴۶۳,۴۹۸,۳۱۵	۱,۵۱۳,۴۰۷,۵۶۱,۶۱۶	۱,۲۸۶,۰۳۱,۶۴۴,۲۶۷	-	

۱۹-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی شمش کالایی شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴							دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۶,۵۳۲	۹۵۸,۰۲۷,۵۷۶,۰۰۰	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۲,۳۹۹,۲۶۶,۱۸۲	۴۵۵,۳۸۹,۴۹۹,۰۰۸	۱۴,۳۸۱,۷۰۵,۰۵۵	
جمع		۹۵۸,۰۲۷,۵۷۶,۰۰۰	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۲,۳۹۹,۲۶۶,۱۸۲	۴۵۵,۳۸۹,۴۹۹,۰۰۸	۱۴,۳۸۱,۷۰۵,۰۵۵	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۵۳,۷۰۳,۹۰۶,۹۳۹	-
سود اوراق اجاره	۳,۴۴۹,۱۹۶,۳۰۷,۸۷۸	۱,۴۷۵,۰۹۱,۲۸۵,۱۲۸
سود اوراق مرابحه	۲,۲۸۸,۳۴۸,۵۷۳,۱۱۲	۱,۲۲۷,۳۶۴,۶۲۱,۲۸۰
سود اوراق سلف	۷۲,۶۲۷,۹۰۹,۰۷۲	۹۳,۳۷۸,۷۳۹,۹۶۸
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	-	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸,۰۹۵,۷۷۳,۵۱۲,۴۳۹	۳,۸۲۲,۷۰۱,۷۸۱,۰۱۰
جمع	۱۶,۰۵۹,۶۵۰,۲۰۹,۴۴۰	۶,۶۵۷,۶۹۵,۶۴۱,۷۸۹

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

اوراق مشارکت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱۸۰۰
مشارکت ش بهران ۳۱۲-۳ ماهه ۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۲۳۰۰
جمع	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳۰۰
اوراق اجاره	۱۴۰۷/۱۰/۱۴	۲۳۰۰
صکوک اجاره وکعدیر ۷۰۷ بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳۰۰
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ ماهه ۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۵	۲۳۰۰
صکوک اجاره فارس ۰۰۷ بدون ضامن	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳۰۰
صکوک اجاره سرمد ۳-۶۳ ماهه ۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳۰۰
صکوک اجاره اخیر ۳-۶۱ ماهه ۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۲۳۰۰
اجاره اهدافت کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۸۰۰
اجاره نامن اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸۰۰
اجاره عدیرایران ۱۴۰۵۰۱۱۴	۱۴۰۸/۰۴/۰۷	۲۳۰۰
جمع	۱۴۰۸/۰۴/۰۷	۲۳۰۰
اوراق مرابحه	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۲۳۰۰
مرابحه ارمان موتور-کیمیا ۸۰۴۰۷	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳۰۰
صکوک مرابحه بنویا ۶۱۲-۳ ماهه ۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳۰۰
مرابحه توسعه معادن-کیمیا ۷۱۱۲۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳۰۰
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش ۴۱۲۲۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۲۳۰۰
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش ۵۱۱۲۴	۱۴۰۶/۱۰/۰۳	۲۳۰۰
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش ۵۰۶۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳۰۰
مرابحه بلورنوری-کیمیا ۶۰۴۰۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳۰۰
مرابحه یوراطب گستر-کیمیا ۷۰۱۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۱۹	۲۳۰۰
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲ بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۱۰۰
مرابحه متکران گلدیران ۶۰۹۱۹	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳۰۰
مرابحه عام دولت ۱۴۶-ش ۴۰۵۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۱۰۰
مرابحه داروک-کیمیا ۷۰۹۰۴	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۲۳۰۰
مرابحه سپید مظهرانتخاب ۶۰۷۱۹	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۲۳۰۰
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش ۵۰۵۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲۱۰۰
مرابحه طبیعت سبز-کیمیا ۶۰۷۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۱۰۰
مرابحه عام دولت ۱۳۴-ش ۳۰۹۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸۰۰
مرابحه عام دولت ۱۲۹-ش ۳۰۵۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۷	۱۸۰۰
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش ۴۰۴۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	-
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش ۴۰۴۱۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۴	-
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	-
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش ۴۰۴۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۰۷	-
صکوک مرابحه عدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	-
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش ۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۴	-
مرابحه عام دولت ۹۶-ش ۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۴	-
جمع	۱۴۰۳/۰۲/۱۴	-
اوراق سلف	۱۴۰۴/۱۲/۰۹	۲۰۰۰
شرکت سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۹	۲۰۰۰
جمع	۱۴۰۴/۱۲/۰۹	۲۰۰۰

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

تاریخ سرمایه گذاری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
شرکت سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳
جمع	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گیسما
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰-۳- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرماه گذاری	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	ریال
سود سپرده ملل	مشتاوت	۱,۱۴۸,۰۵۳,۱۶۲	(۷۳۹,۰۹۳,۸۷۵)	۱,۱۴۷,۳۱۳,۰۷۱,۲۸۷	۶۱۵,۵۹۴,۵۸۴,۷۱۲
سود سپرده پاسارگاد	مشتاوت	۸۶۷,۳۳۳,۴۱۱,۷۳۵	(۳۹,۶۹۴,۰۳۸)	۸۶۷,۳۰۳,۷۱۷,۶۹۷	۵۹۹,۳۳۴,۹۳۶,۸۰۹
سود سپرده اقتصاد نوین	مشتاوت	۷۷۴,۰۹۲,۴۵۳	-	۷۷۴,۰۹۲,۴۵۳	۳۹۷,۰۸۵,۱۸۳,۸۷۵
سود سپرده خاورمیانه	مشتاوت	۱۸,۶۷۱,۹۹۲,۶۷۳	-	۱۸,۶۷۱,۹۹۲,۶۷۳	۲۸۱,۸۸۵,۳۵۶,۲۵۸
سود سپرده گردشگری	مشتاوت	۱,۳۳۵,۰۶۷,۲۳۶,۱۲۲	(۹۵۷,۴۶۲,۴۲۱)	۱,۳۳۳,۱۰۹,۷۷۳,۷۰۱	۶۱۰,۷۹۳,۷۷۷,۸۸۳
سود سپرده سینا	مشتاوت	۱۹۵,۷۹۰	-	۱۹۵,۷۹۰	۲۴۰,۸۴۳,۲۵۷,۲۰۲
سود سپرده رفاه	مشتاوت	۸۰۰,۶۷۳,۰۳۴,۶۶۹	(۲۴۳,۸۶۱,۳۲۷)	۸۰۰,۴۲۹,۱۷۳,۳۴۲	۳۸۰,۱۹۴,۰۹۲,۸۳۰
سود سپرده تجارت	مشتاوت	۱,۷۵۹,۳۲۱,۰۳۴,۹۵۲	-	۱,۷۵۹,۳۲۱,۰۳۴,۹۵۲	۵۸۳,۳۸۳,۸۳۱,۵۵۱
سود سپرده ملت	مشتاوت	۶۹۰,۰۴۸,۴۱۳,۳۱۸	(۳,۵۶۱,۷۰۲)	۶۹۰,۰۴۵,۸۵۰,۶۱۶	۳۳۰,۴۳۷,۰۵۷,۱۳۶
سود سپرده صادرات	مشتاوت	۱,۰۱۶,۷۹۷,۵۶۴,۴۲۵	(۱,۱۵۵,۵۴۶,۷۶۷)	۱,۰۱۵,۶۴۲,۰۱۷,۶۵۸	۴۰,۶۴۳,۸۵۲,۷۷۶
سود سپرده دی	مشتاوت	۱۹۲,۴۵۳,۴۴۰,۰۶۵	(۶۶۹,۴۷۳,۴۶۶)	۱۹۱,۷۸۳,۹۶۶,۵۹۹	۰
سود سپرده بانک سپه	مشتاوت	-	-	-	۴۳,۵۳۲,۵۸۱,۴۷۰
سود سپرده پارسیان	مشتاوت	۴۸۰,۵۳۳,۳۷۰,۴۲۶	(۵۳,۶۳۴,۷۵۴)	۴۸۰,۴۷۹,۶۳۵,۶۷۲	۳۴۵,۰۶۱,۳۷۹,۵۰۸
جمع		۸,۰۹۹,۶۳۴,۸۴۰,۷۷۹	(۳,۸۵۱,۳۲۸,۳۴۰)	۸,۰۹۵,۷۷۳,۵۱۲,۴۳۹	۳,۸۲۲,۷۰۱,۷۸۱,۰۱۰

۲۱- سود سهام به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۳۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
پویا زرکان آبی دره	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۰۰	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۶,۹۴۰,۵۳۲)	-	۳۳,۷۸۵,۰۵۹,۴۶۸
جمع				۸۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۶,۹۴۰,۵۳۲)	-	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
							۸۴,۵۴۵,۰۵۹,۴۶۸

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۴.۱	۶۶۹,۷۷۰,۵۵۵	۱,۵۵۰,۶۵۸,۳۵۶
۲۴.۲	۲,۱۳۸,۱۳۰,۸۹۱	
۲۴.۳	۸۲,۳۳۷,۸۳۲	۶۷۷,۰۰۵,۸۳۸
جمع	۵,۸۸۸,۲۳۱,۲۷۶	۲,۲۲۷,۶۶۴,۱۹۴

بعضی: کارمزد کارگزاری

بهره سود بانکی

تغییر کارمزد کارگزاری

۲۴.۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و تخفیف کارمزد کارگزاری و سود ترجیحی اوراق صندوق مزایه بویا ۶۰۳ سه ماهه ۲۲/ است.

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

۲۴.۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

نوع وابستگی	نام طرف بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ تسلیحاتی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	برخ است	مبلغ برگ
سایر	مزایه: صندوق کارگزاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۱۸۲,۳۲۲,۸۸۸	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	صندوق: مزایه: صندوق کارگزاری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۷۷۵,۳۷۷,۰۸۰	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	۳۱,۱۷۴,۵۷۷,۵۲۸	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۱۱,۱۳۳,۳۶۶	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۹۱,۴۵۸,۲۹۹,۵۶۰	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۲۳,۶۲۳,۰۲۲	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۲۹,۰۹۶,۲۲۲	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۰۳,۰۳۵,۰۳۵	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۷۷۰,۳۶۵,۵۹۱	۲۴	۲۴
مدیر صندوق	مزایه: صندوق کارگزاری	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۶۲۳,۳۲۴,۱۸۴	۲۴	۲۴
سایر	صندوق: مزایه: صندوق کارگزاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۷۱۸,۸۳۰,۹۱۸	۲۴	۲۴
سایر	صندوق: مزایه: صندوق کارگزاری	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۸۳۳,۳۰۹,۹۸۹	۲۴	۲۴
سایر	صندوق: مزایه: صندوق کارگزاری	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۹۸۲,۶۴۹,۵۹۹,۹۸۵	۲۴	۲۴
سایر	مزایه: صندوق کارگزاری	۶۹۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۶۰۸,۸۷۲,۰۷۹,۲۰۳	۲۴	۲۴
سایر	مزایه: صندوق کارگزاری	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۷۷۳,۳۷۳,۳۸۸	۲۴	۲۴
سایر	اوراق: صندوق کارگزاری	۳,۹۹۹,۹۹۹	۳,۹۹۹,۹۹۹	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۲۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	ریال	ریال
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۲۷۵,۴۲۲,۹۹۲,۷۹۵	۱۱۶,۳۹۷,۳۲۶,۶۵۳
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۲,۲۲۰,۲۱۸,۴۶۸	۱,۷۹۵,۹۶۹,۶۲۴
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۲۱۷,۱۲۹,۶۹۹,۲۸۶	۹۰,۵۲۶,۱۹۴,۲۸۰
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۱,۴۲۵,۳۰۷,۵۵۳	۷۵۳,۹۸۸,۸۶۲
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۴۹۶,۴۲۸,۲۱۸,۱۰۲	۲۰۹,۴۷۳,۴۷۹,۴۱۹
جمع		

۲۵- سایر هزینه ها

مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	ریال	ریال
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۱۳۷,۲۴۴,۳۱۲	۱۳۶,۷۴۷,۰۵۰
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۴۰,۵۳۶,۸۶۱	۱۸,۱۲۲,۳۵۶
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۸۲۸,۹۴۷,۶۴۴	۱۷۸,۶۴۲,۹۷۹
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۹۱۲,۲۵۸,۷۶۰	
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۱,۱۹۵,۳۱۰,۰۰۵	۶۶,۸۰۴,۰۵۴
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۲۸۰,۱۳۵,۵۹۲	
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۳,۶۰۱,۱۲۷,۴۱۶	۳,۰۴۱,۵۱۱,۵۹۹
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۴,۰۱۲,۹۱۴,۹۵۳	۳,۵۲۹,۶۱۱,۶۴۸
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۱,۸۵۴,۶۵۱,۲۲۴	۴۱۵,۶۹۷,۶۴۶
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۹,۰۹۰,۵۱۲,۵۸۲	۶,۷۲۸,۷۶۸,۴۸۵
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا	۱۳۶,۱۴۱,۷۰۰	۸۹,۳۲۵,۱۲۴
مدیر-تأمین سرمایه کیمیا		۱۱۶,۰۴۴,۰۱۲
جمع	۲۲,۰۸۹,۹۷۱,۰۴۹	۱۳,۳۲۱,۲۶۴,۹۵۱

هزینه باسمن

هزینه برگزاری مجمع

هزینه حق بدینش و عضویت در کانون ها

هزینه رهنه بندی

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه نوب و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه انوعان

هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه کارمزد کارگزاری

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیسما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- هزینه مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱
شهریور ۱۴۰۴	شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۶۸,۳۴۴,۳۶۷	۴۸۳,۶۰۴,۶۲۹
۶۶۵,۲۴۴,۲۶۷	۴۸۳,۶۰۴,۶۲۹

کسر گزاری صافان

جمع

۲۷- تعدیلات

حاصل تعدیلات صندوق و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱
شهریور ۱۴۰۴	شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۹,۳۶۵,۲۸۳,۲۷۴,۲۸۳	۱۳,۴۶۰,۵۸۶,۲۸۹,۵۵۹
(۴,۱۶۴) (۲۱,۵۰۷,۶۶۸,۱۰۴,۱۶۴)	(۵,۲۸۲,۳۵۴,۲۲۶,۸۸۲)
۸,۱۷۸,۳۳۲,۲۵۸,۰۷۷	(۱۳,۱۴۲,۳۸۴,۸۲۹,۶۸۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۸- صندوق در تاریخ صورت مالی دارای فاقه تعهدات، بدهی های احتمالی است.

تعهدات ذری اختیار فروش نفعی به شرح ذیل می باشد.

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:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۱۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	تامین سرمایه کیسما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۸	۴,۴۳۴,۶۱۰	۱.۸۱۹	۴,۴۳۴,۶۱۰	۸۶,۴۴۲,۷۵۰	عادی	مدیر و مؤسس صندوق		
۰.۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس		مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶.۲۵	۳۵۲,۵۰۷,۲۷۰	۲۰.۵۲۷	۳۵۲,۵۰۷,۲۷۰	۹۷۶,۳۶۱,۹۹۱	عادی	مؤسس	گروه مالی کیسما مس ایرانیان	
۳.۶۱	۱۶۸,۴۴۴,۰۲۶	۷.۸۱۹	۱۶۸,۴۴۴,۰۲۶	۳۷۱,۵۷۴,۶۶۵	عادی	بازارگردان	تامین سرمایه کیسما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰.۰۰۱	-	۳۵,۶۶۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	تایفوق ظهیرالدینی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مشتن قزانه	گروه مدیران سرمایه گذاری
-	-	۰.۰۰۱	-	۳۵,۶۶۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سهانه ذنبلی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حامد تاجمیر رباهی	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق
۰.۰۰	۴۶,۱۶۱	-	۴۶,۱۶۱	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید جلال هاشمی نسب	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق
۱۰.۳۳	۵۶۷,۵۳۲,۰۶۷	۳۰.۳۹۸	۵۶۷,۵۳۲,۰۶۷	۱,۴۴۴,۵۰۰,۷۶۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	جمع	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مانده بدهکار (بستانکار) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال			
(۳۷۵,۴۴۳,۹۹۲,۷۹۵)		۲۷۵,۴۴۳,۹۹۲,۷۹۵	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تأمین سرمایه کیمیا
(۱,۱۱۱,۰۳۸,۱۸۵)		۲,۴۲۰,۳۱۸,۴۶۸	کارمزد ارکان	مستوفی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۳۳۲,۵۶۴,۴۴۵)		۱,۴۳۵,۳۰۷,۵۵۳	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمن
(۳۱۷,۱۳۹,۶۹۹,۲۸۶)		۲۱۷,۱۳۹,۶۹۹,۲۸۶	کارمزد ارکان	بازارگردان	شرکت تأمین سرمایه کیمیا
-		۱۳,۷۰۱,۱۶۶,۰۱۹,۷۵۷,۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آرگ دویس
-	ضی				
۴۹,۴۸۸,۹۴۳	دوره مالی	۳۶,۷۲۳,۷۳۸,۴۱۹,۵۰۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حسا تأمین
-		۱۹۷,۵۳۰,۶۷۰,۶۲۱	مانده دارایی	صندوق تحت مدیریت	صندوق پشتیبانده خدای کیمیا
-		۱,۴۳۲,۴۳۳,۰۳۸,۴۱۰	مانده دارایی	صندوق تحت مدیریت	بخشی فلزات کیمیا
-		۷۲۰,۷۱۱,۹۹۶,۹۷۸	مانده دارایی	صندوق تحت مدیریت	سهام نگر کیمیا

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 قلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.