

... شماره

... تاریخ

... پیوست

اونیکس
صندوق سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

با سلام و احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

۱۰-۳۲

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 آن ها 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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تامین سرمایه کیمیا	حامد فلاح	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	جوشقانی	
		علیرضا باخانی	

تأیید سرمایه کیمیا
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۶۰۶۴۰۹
Kimia Investment Bank

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

تهران، میدان آزادی، خیابان شهید خالد اسلامی، پلاک ۱۲۷، طبقه ۸
kimiafund.ir
۵۲۳۸۲۰۰۰
۱۵۱۳۸۳۳۱۳۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۹۹۸,۷۹۸,۷۰۳,۲۰۰	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۴۲۴	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۱۱,۰۹۵,۶۵۵,۰۹۲,۰۵۶	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۵,۸۷۸,۶۹۰,۴۱۹,۹۹۴	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱
حساب های دریافتی	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰
جاری کارگزاران	۲۲۵,۳۳۱,۷۶۹,۲۴۵	۷۰,۴۴۷,۲۶۶
سایر دارایی ها	۵,۷۸۳,۰۵۴,۰۷۳	۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴
موجودی نقد	۶۳,۸۰۸,۰۵۰,۱۴۱	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲
جمع دارایی ها	۱۸۲,۷۵۹,۹۲۱,۷۴۱,۵۵۶	۹۵,۲۱۷,۱۵۸,۹۶۹,۸۴۹
بدهی ها		
پیش دریافت اوراق	۹۹۳,۵۱۵,۷۷۹,۵۶۶	-
بدهی به ارکان صندوق	۴۰۳,۸۹۲,۲۴۳,۴۸۱	۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳,۶۱۳,۶۰۴,۸۷۶	۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲,۳۷۱	
جمع بدهی ها	۱,۴۱۱,۰۲۱,۶۴۰,۲۹۴	۳۳۹,۷۱۴,۱۸۷,۵۰۴
خالص دارایی ها	۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲	۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۹,۳۰۸	۱۴,۳۶۰

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



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت سود و زیان و خالص گردش دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

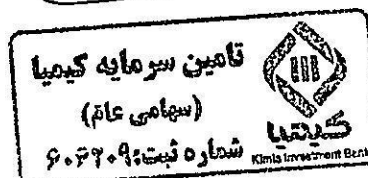
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹	۲,۶۷۹,۱۳۸,۱۷۰,۵۷۶	۶۲۳,۴۸۶,۳۴۶,۱۴۵
۲۰	۳,۵۶۸,۵۹۲,۸۵۴,۲۹۷	۳,۱۲۸,۱۲۸,۶۴۷,۳۹۴
۲۱	۲۵,۵۲۶,۷۰۴,۳۱۱,۵۱۹	۱۱,۸۸۹,۱۴۲,۹۷۰,۷۰۷
۲۲	۸۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۳	۷,۴۷۸,۷۷۷,۶۵۶	۳,۱۵۶,۲۴۸,۳۷۰
	۳۱,۸۶۷,۳۰۶,۱۱۴,۰۴۸	۱۵,۶۴۲,۹۱۴,۱۱۲,۶۱۶
۲۵	۷۱۰,۹۶۹,۲۳۱,۱۷۰	۳۴۴,۷۵۱,۳۷۶,۶۷۸
۲۶	۳۶,۳۶۹,۲۸۲,۸۰۸	۱۹,۴۴۵,۲۱۹,۲۸۵
	۷۴۷,۳۳۸,۵۱۳,۹۷۸	۳۸۴,۱۹۶,۵۹۵,۹۶۳
	۳۱,۱۱۹,۹۶۷,۶۰۰,۰۷۰	۱۵,۲۵۸,۷۱۷,۵۱۶,۶۵۳
۲۷	۶۶۰,۲۹۳,۶۰۲	۳,۲۹۸,۹۸۴,۵۴۹
	۳۱,۱۱۳,۳۶۴,۶۶۷,۴۶۸	۱۵,۲۵۵,۴۱۸,۵۳۲,۱۰۴
	۲۹.۸	۲۸.۱
	۱۷.۱	۱۶.۱

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
	۶۶۰,۶۸۸,۳۳۲	۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵
	۶,۵۱۷,۹۷۱,۰۶۱	۶۵,۱۷۹,۷۱۰,۶۱۰,۰۰۰
	(۳,۷۳۲,۵۰۵,۹۹۴)	(۳۷,۳۲۵,۰۵۹,۹۴۰,۰۰۰)
	-	۳۱,۱۱۳,۳۶۴,۶۶۷,۴۶۸
۲۸	-	۲۷,۵۰۳,۴۳۹,۹۸۱,۴۴۹
	۹,۲۹۲,۳۵۳,۳۹۹	۱۸۱,۲۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲
	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵

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

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



Handwritten signatures and initials at the bottom left of the page.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 نارنمای 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ذرابی ها، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
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، 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی بهمند که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، شماره ۱۱۴، ط ۴، واحد ۱۸

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

بسیار 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 کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد 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 دریافتی 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

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
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ماه 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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			صنعت
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۰۰	۲۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۲۳۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۰.۵۹	۱,۰۷۲,۲۲۳,۲۵۱,۶۰۰	۲۳۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۰.۸۱	۱,۴۷۷,۲۲۲,۰۰۰,۳۹۸,۰۰۰	۱,۱۲۷,۴۸۵,۷۵۹,۷۷۰	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۰.۲۵	۴۴۸,۸۳۳,۴۱۱,۸۰۰	۴۰۶,۹۱۴,۴۹۶,۵۴۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی وابسته
۳.۳۰	-	-	-	-	-	درآمدهای نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۳۴۰	۲۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۲۳۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۱.۶۴	۲,۹۹۸,۷۹۸,۷۰۳,۲۰۰	۱,۸۸۳,۷۰۰,۴۴۸,۳۱۰	جمع

۶ سرمایه گذاری در سبد کالایی

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			تعداد	سرمایه گذاری در سبد کالایی شمش طلا
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰.۵۲	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۷۴	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۲۲۴	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۷۶,۵۳۲	
۰.۵۲	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۷۴	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۲۲۴	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱		جمع

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			تعداد	صندوق
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۲.۸۷	۲۸۸,۱۲۷,۵۳۸,۱۵۲	۰	۲۹۶,۵۵۴,۲۷۵,۰۰۳	۸۸,۱۹۴,۸۹۷,۶۴۵	۲۴۸,۶۷۵		صندوق سکه طلای کبان
۳.۷۱	۲۱۹,۶۲۴,۶۷۰,۴۷۵	۰	۱,۲۲۳,۳۹۳,۵۱۳,۲۵۰	۱,۲۱۹,۰۰۴,۱۹۴,۰۴۸	۳۶,۵۰۰,۰۰۰		صندوق س. زیستون نهاد پانیا- مختلط
-	-	-	۸۵۱,۹۷۲,۱۲۴,۹۰۰	۸۵۰,۶۴۴,۲۴۰,۸۳۸	۲۸,۳۷۰,۰۰۰		صندوق س. فارماد ارزش-در سهام
۴.۳۳	۲۵۶,۵۲۳,۲۱۷,۷۰۰	۰	۳۴۵,۴۱۸,۱۰۶,۸۸۰	۲۰۰,۲۰۶,۸۵۰,۸۶۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰		صندوق س. سلام فارمی-سهام
۰.۸۱	۴۸,۱۸۲,۴۹۳,۸۳۱	۰	۹۹,۷۰۷,۵۷۹,۳۲۳	۲۳,۲۷۴,۴۰۵,۴۰۴	۲,۳۵۲,۸۶۴		صندوق س. پیشروانه طلاآسمان اتون
۴۴.۴۱	۲,۶۳۸,۶۶۶,۰۵۰,۵۲۸	۱	۱,۰۵۷,۳۹۴,۸۱۵,۹۲۰	۱,۰۰۳,۷۲۸,۳۱۸,۴۹۷	۵۲,۶۰۰,۰۰۰		صندوق س. بخشی فولاد کیمیا-ر
۲.۹۹	۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶	۰	۲۳۷,۴۴۹,۳۰۷,۵۹۰	۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۴۷	۱۴,۸۱۰,۰۰۰		صندوق س. ارس افریز فولاد سهام
۱۴.۶۱	۸۶۴,۵۱۸,۶۶۳,۵۳۱	۰	۸۲۶,۰۷۰,۰۵۳,۸۱۲	۴۵۰,۰۲۷,۰۴۰,۸۶۱	۲۴,۱۲۹,۷۵۰		صندوق س. سهامی سهام نگر کیمیا-س
۲.۰۴	۱۲۰,۷۵۶,۴۳۱,۳۵۰	۰	۱۸۷,۵۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		صندوق س. سهامی ثروت هومان س
-	-	۰	۲۷۵,۰۸۹,۵۷۷,۲۲۳	۱۵۶,۷۶۲,۹۱۷,۹۸۹	۱۵,۴۲۲,۰۰۴		صندوق س. پیشروانه طلای کیمیا
۳.۲۵	۱۹۲,۵۲۱,۱۰۹,۳۷۵	۰	۸۱,۳۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		صندوق س. بخشی صنایع پاداش ۲-ب
-	-	۰	۲۸,۶۲۸,۲۰۲,۲۸۰	۱۹,۶۲۲,۷۳۶,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰		صندوق س. صنایع اعتبار ۱-بخشی
۲.۰۹	۱۲۹,۳۳۶,۳۰۶,۸۷۵	۰	۳۰,۲۱۴,۳۴۶,۸۰۰	۲۰,۰۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		صندوق س. بخشی گستره فروزه ۳-ب
-	-	۰	۹,۴۰۴,۹۱۸,۸۲۰	۶,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		صندوق س. بخشی صنایع ایان ۴-ب
-	-	۰	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		صندوق س. جام سبز سفندس
-	-	۱	۲,۶۶۴,۳۳۱,۲۰۳,۳۰۲	۲,۰۳۱,۸۹۷,۸۷۲,۸۸۵	۱۵۶,۱۲۷,۹۲۶		صندوق س. سهامی پیکار واحدهای عادی
-	-	۱	۱,۳۹۱,۲۰۲,۴۴۵,۵۵۸	۱,۰۴۱,۱۳۲,۵۲۲,۰۴۵	۸۷,۹۴۹,۳۱۲		صندوق س. اهرمی مارنج - واحدهای عادی صندوق
-	-	۱	۱,۶۴۰,۲۵۸,۲۵۰,۶۲۶	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۲۸	۱۲۴,۳۴۴,۷۶۷		صندوق س. اهرمی شاخصی کبان-واحد عادی
۰.۳۶	۲۱,۴۱۱,۱۹۳,۷۱۷	-	-	-	-		صندوق س. سپند گلبرما-س. تاريس ۱
۱.۵۰	۸۹,۰۲۲,۹۱۹,۵۹۷	-	-	-	-		صندوق س. آسمان آرمانی سهام-س. اساس ۱
۴.۲۱	۲۴۸,۹۵۷,۹۴۷,۷۰۰	-	-	-	-		صندوق س. سروودمند مدیران- سهام سرو ۱
۱.۱۱	۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۴۲	-	-	-	-		صندوق سرمایه گذاری برلین-سهام برنیا ۱
۲.۳۸	۱۴۰,۵۹۸,۹۹۹,۲۴۶	-	-	-	-		صندوق س. پتراندیشه صبا-بخشی پتروصا ۱
۰.۷۰	۴۰,۷۰۷,۴۱۳,۵۶۲	-	-	-	-		صندوق س. گنجینه مینو خلیج فارس-س. خنجر ۱
۱.۰۰	۵۹,۴۷۹,۳۸۴,۳۷۵	-	-	-	-		صندوق بخشی صنایع داربا
۱.۲۲	۷۱,۹۲۳,۵۷۶,۰۰۰	-	-	-	-		س. س. مبتنی بر کالای فارابی
۰.۸۴	۴۹,۹۴۰,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-	-		صندوق س. عرش میلاد شهر
۰.۹۷	۵۷,۶۸۵,۳۹۷,۸۹۳	-	-	-	-		صندوق س. سهامی ثروت البرز
۲.۴۹	۱۴۷,۱۷۰,۰۲۷,۸۱۲	-	-	-	-		صندوق س. بخشی خبره خلیج فارس-ب
۱۰۰.۰	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶	۶.۰۷	۱۱,۰۹۵,۶۵۵,۰۹۲,۰۵۶	۸,۹۷۰,۳۲۷,۷۲۸,۴۴۷			جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹	۳۹,۵۲۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱
جمع	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱

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

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	متغیر	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۲	۵,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۸۱
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	متغیر	۱۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۸۴	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴۷
سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	متغیر	۱۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۳۲	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۳
سپرده بانک ملت	بلند مدت	متغیر	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۳۰	۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۷۵
سپرده بانک تجارت	بلند مدت	متغیر	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۱
سپرده بانک صادرات	بلند مدت	متغیر	۱۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۰
سپرده بانک رفاه	بلند مدت	متغیر	۱۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۶۵	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۱
سپرده بانک دی	بلند مدت	متغیر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۰	-	۰.۰۰
سپرده بانک سینا	بلند مدت	متغیر	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۱۲	-	۰.۰۰
سپرده بانک خاورمیانه	بلند مدت	متغیر	-	۰.۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱
سپرده بانک پارسیان	بلند مدت	متغیر	-	۰.۰۰	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۸۶
سپرده موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	متغیر	۵۷,۵۸۱,۴۸۹,۸۳۲	۰.۰۳	۲۹۱,۳۰۸,۴۱۲,۵۶۰	۰.۰۳
سپرده بانک گردشگری	کوتاه مدت	متغیر	۸۶۵,۰۰۰	۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متغیر	۸۷۵,۰۰۰	۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده بانک ملت	کوتاه مدت	متغیر	۱,۶۳۱,۶۱۹	۰.۰۰	۲۴,۵۰۸,۸۹۹,۵۸۸	۰.۰۰
سپرده بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متغیر	۴۹,۷۵۳,۶۲۰	۰.۰۰	۱,۹۶۷,۹۳۵,۹۸۲	۰.۰۰
سپرده بانک تجارت	کوتاه مدت	متغیر	۴,۰۳۰,۰۷۶	۰.۰۰	۲,۱۴۶,۰۱۶	۰.۰۰
سپرده بانک صادرات	کوتاه مدت	متغیر	۴,۷۲۳,۹۱۹,۰۰۶	۰.۰۰	۱۹,۳۶۵,۴۷۶,۹۴۲	۰.۰۳
سپرده بانک رفاه	کوتاه مدت	متغیر	۲,۶۳۲,۴۲۰	۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده بانک دی	کوتاه مدت	متغیر	۱,۶۲۵,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰
سپرده بانک سینا	کوتاه مدت	متغیر	۱,۶۵۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده بانک پارسیان	کوتاه مدت	متغیر	۱۷,۹۳۷,۳۸۸	۰.۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	متغیر	۸۰۱,۱۹۷,۳۵۷	۰.۰۰	۱,۵۷۹,۸۰۲	۰.۰۰
سپرده بانک شهر	کوتاه مدت	متغیر	۱۹,۶۴۵,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰
جمع			۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹	۵۴.۵۵	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۳۹.۶۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گیمیا

بازداشت های توفیقی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ماه 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 تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۹-۱	۴,۰۰۵,۶۶۶,۷۸۸,۰۱۶	
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی		
۹-۲	۵,۸۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۸۵	۱۲,۱۲۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷
اوراق مشارکت		
۹-۳	۲۲,۹۶۲,۶۱۹,۵۳۵,۱۲۸	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۲۶,۲۳۱
اوراق اجاره		
۹-۴	۲۲,۰۵۸,۴۵۹,۵۱۵,۲۶۵	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۰۹۳
اوراق مربحه		
۹-۵	-	۲۲۴,۱۰۴,۳۸۰,۲۰۰
اوراق تبیی		
جمع	۶۵,۸۷۸,۶۹۰,۴۱۹,۹۹۴	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۴,۰۰۵,۶۶۶,۷۸۸,۰۱۶	۳,۱۹۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳,۱۹۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳,۱۹۲	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۴,۰۰۵,۶۶۶,۷۸۸,۰۱۶	۳,۱۹۲
اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی															
جمع															

۹-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۱۲	-	۱۲۵,۹۹۷,۹۰۸,۶۸۹	-	۱۷۲,۴۱۸,۵۰۷,۱۷۱	۰-۰۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۷۲,۴۱۸,۵۰۷,۱۷۱	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۱۲	-	۱۲۵,۹۹۷,۹۰۸,۶۸۹	-	۱۷۲,۴۱۸,۵۰۷,۱۷۱	۰-۰۹
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲																	
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۷۸۸	-	۱,۸۶۴,۴۰۰,۶۱۴,۰۸۰	-	۱,۸۷۷,۲۴۷,۸۸۶,۵۲۷	۱-۰۸	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۸۷۷,۲۴۷,۸۸۶,۵۲۷	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۷۸۸	-	۱,۸۶۴,۴۰۰,۶۱۴,۰۸۰	-	۱,۸۷۷,۲۴۷,۸۸۶,۵۲۷	۱-۰۸
اسناد خزانه م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶																	
۱۴۰۵/۱۰/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۵۲۲	-	۱۸۵,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۹	-	۳۵۳,۹۸۳,۱۹۱,۱۰۵	۰-۱۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳۵۳,۹۸۳,۱۹۱,۱۰۵	۱۴۰۵/۱۰/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۵۲۲	-	۱۸۵,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۹	-	۳۵۳,۹۸۳,۱۹۱,۱۰۵	۰-۱۲
اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱																	
۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۸۱۷	-	۲۹۲,۳۶۷,۳۲۱,۱۴۸	-	۵۰۶,۵۸۴,۵۱۲,۳۰۶	۰-۲۸	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۰۶,۵۸۴,۵۱۲,۳۰۶	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۸۱۷	-	۲۹۲,۳۶۷,۳۲۱,۱۴۸	-	۵۰۶,۵۸۴,۵۱۲,۳۰۶	۰-۲۸
اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰																	
۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۴,۱۲۷	-	۱,۹۸۲,۱۷۷,۹۶۵,۳۵۰	-	۲,۰۹۱,۷۸۷,۷۱۹,۸۹۴	۱-۱۴	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲,۰۹۱,۷۸۷,۷۱۹,۸۹۴	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۴,۱۲۷	-	۱,۹۸۲,۱۷۷,۹۶۵,۳۵۰	-	۲,۰۹۱,۷۸۷,۷۱۹,۸۹۴	۱-۱۴
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۴۱۲۱۱																	
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۶۶۸	-	۲۹۲,۸۳۵,۸۷۸,۵۲۵	-	۳۷۴,۰۰۱,۳۸۰,۰۰۲	۰-۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳۷۴,۰۰۱,۳۸۰,۰۰۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۶۶۸	-	۲۹۲,۸۳۵,۸۷۸,۵۲۵	-	۳۷۴,۰۰۱,۳۸۰,۰۰۲	۰-۳۰
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵																	
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۶۰۰	-	۲۶۱,۱۴۸,۰۴۲,۰۵۵	-	۴۷۳,۲۴۴,۴۰۷,۷۵۱	۰-۲۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۷۳,۲۴۴,۴۰۷,۷۵۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۶۰۰	-	۲۶۱,۱۴۸,۰۴۲,۰۵۵	-	۴۷۳,۲۴۴,۴۰۷,۷۵۱	۰-۲۶
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳																	
۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۱	-	۱,۶۹۰,۶۱۲,۵۹۹	-	۱,۸۷۶,۹۷۶,۷۳۸	۰-۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۸۷۶,۹۷۶,۷۳۸	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۱	-	۱,۶۹۰,۶۱۲,۵۹۹	-	۱,۸۷۶,۹۷۶,۷۳۸	۰-۰۰
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۴۱۰۱۵																	
۱۴۰۴/۰۹/۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	-	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۴۰۹۱۰																	
۱۴۰۴/۰۳/۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	-	۱۴۰۴/۰۳/۰۹	-	-	-	-	-	-	-
سلف مولزی نیروی برق حرارتی ۴۱																	
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۴۰۵۲۰																	
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	-	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۰۲-۴۰۲۲۶																	
۱۴۰۳/۱۲/۳۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۳۸	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت ش نیرن ۳-۱۸۸۸۳۰۳۱۲																	
جمع																	
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱۲,۱۲۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۳,۲۰	-	۵,۰۴۵,۳۶۶,۳۴۶,۲۶۵	-	۵,۸۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۵۵	۰-۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵,۸۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۵۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱۲,۱۲۸,۶۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۳,۲۰	-	۵,۰۴۵,۳۶۶,۳۴۶,۲۶۵	-	۵,۸۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۵۵	۰-۱۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۹-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود اسمی درصد	پهای تمام شده ریال	سود متعلقه ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
						خالص ارزش فروش تعدیل شده ریال	درصد از کل دارایی ها درصد	خالص ارزش فروش تعدیل شده ریال	درصد از کل دارایی ها درصد
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۸۷,۰۰۱۵۶۰۰	۲,۰۴۲,۶۹۹,۵۱۵۶۰۰	۱,۱۲	-	-
صکوک اجاره فارس ۸۸۰-بدون ضامن									
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰	۲۳,۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۶۱۴,۸۴۲,۸۷۶	۳,۰۶۰,۹۸۵,۳۲۴,۱۲۶	۱,۶۷	-	-
صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بدون ضامن									
۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰	۱,۰۳۱,۷۱۸,۸۳۰,۹۱۸	۵۲,۲۰۲,۹۶۹,۴۷۳	۱,۱۴۸,۵۷۵,۹۹۳,۳۰۷	۰,۶۳	-	-
صکوک اجاره و گندیر ۷۰۷-بدون ضامن									
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	۲۳,۰۰	۴,۹۹۵,۳۱۲,۳۴۳,۷۵۰	۱۶۲,۳۳۹,۷۷۶,۳۷۳	۵,۱۵۴,۶۲۳,۷۴۵,۱۲۳	۲,۸۲	۳,۲۲۷,۲۶۲,۷۰۹,۴۷۰	۰,۰۳
صکوک اجاره فارس ۷۰۷-بدون ضامن									
۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	۲۳,۰۰	۴,۹۹۵,۷۸۱,۰۹۳,۷۵۰	۶۳,۳۵۵,۰۰۵۰۵۰۰	۵,۰۵۵,۶۳۹,۰۱۹,۲۵۰	۲,۷۷	۲,۱۲۶,۵۲۵,۰۰۸,۷۴۹	۰,۰۲
صکوک اجاره سرمد ۶۲-۳۰-۲۳٪									
۱۴۰۶/۱۱/۰۴	-	۲۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۴۵۵۸۸,۵۰۰	۳,۵۸۲,۶۸۶,۳۱۳,۵۰۰	۱,۴۱	۵,۴۱۰,۱۴۲,۴۶۳,۹۳۸	۰,۰۶
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶/۱۱/۰۴									
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۷۴۳,۸۹۸,۶۰۰	۳,۴۱۷,۱۱۲,۶۴۸,۶۰۰	۱,۷۶	۳,۲۳۵,۷۸۹,۶۲۰,۲۵۹	۰,۰۳
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹									
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	-	۶۹۱,۰۰۰	۱۸,۵۰	۶۰۸,۸۷۴,۰۷۹,۷۰۲	۲۶,۳۲۴,۰۴۷,۳۹۳	۶۹۸,۳۹۷,۱۷۶,۶۲۲	۰,۳۸	-	-
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۰۱/۱۴									
۱۴۰۵/۰۴/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۷۲,۰۷۶,۰۳۶,۷۵۶	۰,۰۲
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳۰-۲۳٪									
۱۴۰۶/۱۱/۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۹,۵۵۰,۵۸۷,۰۵۹	۰,۰۱
صکوک اجاره اخیر ۶۰-۳-۲۳٪									
جمع				۲۲,۱۲۸,۸۰۶,۳۴۸,۱۲۰	۷۱۸,۵۱۳,۱۸۹,۳۱۵	۲۲,۹۶۲,۶۱۹,۵۳۵,۱۲۸	۱۲,۵۶	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۲۶,۲۳۱	۰,۱۷

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزاحمه به تفکیک با شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	فروش سود اسمی	تعداد	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد							
-	-	۲.۲۲	۸۰.۶۹,۵۳۸,۴۶۶,۷۶۶	۱,۳۰۹,۰۸۴,۵۶۷,۰۳۵	۱,۳۰۹,۰۸۴,۵۶۷,۰۳۵	-۰.۲۳	۸,۶۴۰,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۰۷۰۹۱۱	مراجعه عام دولت ۲۵۴ شخ		
-	-	۰.۸۶	۱,۵۶۷,۳۳۳,۶۰۹,۸۸۲	۵۱,۱۶۸,۸۵۰,۰۰۵	۵۱,۱۶۸,۸۵۰,۰۰۵	-۰.۲۳	۱,۸۸۹,۱۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۰۷۰۹۱۳	مراجعه عام دولت ۲۴۴ شخ		
-	-	۰.۲۴	۴۴۰,۳۶۰,۱۰۰,۲۶۵	۱۷,۷۷۶,۸۱۷,۳۲۵	۱۷,۷۷۶,۸۱۷,۳۲۵	-۰.۲۳	۵۰۰,۶۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۰۶۰۹۲۹	مراجعه عام دولت ۲۲۰ شخ		
-	-	۰.۵۹	۱,۰۷۷,۸۳۴,۷۷۳,۱۹۸	۷۸,۳۶۷,۵۳۳,۱۹۸	۷۸,۳۶۷,۵۳۳,۱۹۸	-۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۴/۰۷	۰۸۰۴۰۷	مراجعه آرمان مونور-کیمیا		
-	-	۱.۴۳	۲,۶۰۸,۸۱۳,۱۸۴,۶۵۱	۳۱۰,۱۱۸,۱۸۴,۶۵۱	۳۱۰,۱۱۸,۱۸۴,۶۵۱	-۰.۲۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۰۶۱۲۲۶	مسکوک مراجعه بهیو ۶۱۲-۳۳ ماهه		
-	-	۰.۴۰	۷۳۲,۰۰۷,۶۵۸,۶۷۲	۵۶,۰۴۵,۳۵۱,۱۷۲	۵۶,۰۴۵,۳۵۱,۱۷۲	-۰.۲۳	۷۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۰۶۰۵۳۰	مراجعه عام دولت ۲۰۲ شخ		
-	-	۰.۵۷	۱,۰۳۴,۹۲۹,۷۶۸,۷۳۷	۴۰,۴۷۰,۷۹۹,۹۸۷	۴۰,۴۷۰,۷۹۹,۹۸۷	-۰.۲۳	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۰۷۱۱۲۰	مراجعه توسعه معادن-کیمیا		
۰.۰۴	۲,۰۲۳,۷۸۴,۳۷۹,۳۷۲	۲.۱۶	۳,۹۵۱,۹۵۱,۰۸۷,۷۶۸	۱۵۳,۷۴۸,۵۹۵,۹۷۶	۱۵۳,۷۴۸,۵۹۵,۹۷۶	-۰.۲۳	۳,۹۸۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۰۵۱۱۲۴	مراجعه عام دولت ۱۸۶ شخ		
-	-	۰.۵۰	۹۰۸۸۰۹,۲۸۸,۲۰۵	۴۲,۶۳۵,۵۲۶,۴۴۴	۴۲,۶۳۵,۵۲۶,۴۴۴	-۰.۲۳	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۰۶۰۴۱۷	مراجعه عام دولت ۱۷۹ شخ		
-	-	۰.۲۷	۸۵۴,۲۰۴,۵۲۴,۴۲۴	۴۴,۳۴۴,۵۲۵,۳۷۶	۴۴,۳۴۴,۵۲۵,۳۷۶	-۰.۲۳	۸۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۰۵۰۶۰۳	مراجعه عام دولت ۱۷۶ شخ		
۰.۰۵	۴,۹۰۴,۸۳۶,۰۰۶,۸۷۶	۲.۶۹	۴,۹۱۶,۴۳۳,۶۰۹,۵۱۳	۳۷۱,۴۵۵,۵۳۲,۱۰۶	۳۷۱,۴۵۵,۵۳۲,۱۰۶	-۰.۲۳	۴,۷۲۸,۸۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۰۵۰۶۲۳	مراجعه عام دولت ۱۷۲ شخ		
۰.۰۱	۵۳۶,۹۷۲,۴۴۶,۰۳۵	۰.۲۹	۵۲۱,۵۶۸,۴۷۶,۶۸۷	۲۱,۸۴۰,۳۵۹,۶۸۷	۲۱,۸۴۰,۳۵۹,۶۸۷	-۰.۲۳	۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۶/۰۴/۰۳	۰۶۰۴۰۳	مراجعه بلورنیری-کیمیا		
-	-	۰.۱۵	۲۶۷,۰۷۸,۷۱۷,۷۰۷	۲۶,۰۳۵,۹۵۶,۰۱۶	۲۶,۰۳۵,۹۵۶,۰۱۶	-۰.۲۳	۲۵۵,۰۰۰	-	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۰۵۰۴۱۹	مراجعه عام دولت ۱۶۶ شخ		
۰.۰۱	۱,۱۱۷,۴۷۱,۳۶۷,۱۳۲	۰.۵۸	۱,۰۶۱,۶۰۷,۷۷۸,۳۵۷	۶۱,۹۵۱,۵۲۸,۳۵۷	۶۱,۹۵۱,۵۲۸,۳۵۷	-۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۰۷۰۱۰۶	مراجعه پورالطب گستر-کیمیا		
-	-	۰.۹۶	۱,۷۴۲,۶۵۸,۴۹۹,۴۱۲	۸,۳۷۹,۳۳۷,۶۵۶	۸,۳۷۹,۳۳۷,۶۵۶	-۰.۲۳	۱,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۰۶۱۲۲۲	مسکوک مراجعه فولاد ۶۱۲ بدون ضامن		
۰.۰۱	۱,۰۰۰,۸۱۶,۹۲۸,۸۳۹	۰.۳۵	۱,۰۰۹,۰۸۹,۵۱۹,۳۹۸	۹,۶۳۳,۳۶۹,۳۹۸	۹,۶۳۳,۳۶۹,۳۹۸	-۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۶/۰۹/۱۹	۰۶۰۹۱۹	مراجعه مینکون گلدریزان		
-	-	۰.۶۲	۱,۱۳۲,۲۹۳,۴۶۵,۴۲۷	۱۳۲,۸۳۷,۳۱۵,۴۲۷	۱۳۲,۸۳۷,۳۱۵,۴۲۷	-۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۰۶۰۷۱۰	مراجعه طبیعت سبز-کیمیا		
-	-	۰.۶۲	۱,۱۴۱,۱۰۰,۸۸۳,۶۹۶	۲۷,۱۴۹,۳۵۲,۰۳۳	۲۷,۱۴۹,۳۵۲,۰۳۳	-۰.۱۸	۱,۱۵۶,۰۰۰	-	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۰۵۰۶۰۷	مسکوک مراجعه غدیر ۵۰۴-۳۳ ماهه		
۰.۰۲	۱,۹۶۶,۱۰۴,۹۹۸,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۴ شخ		
۰.۰۱	۵۳۳,۹۱۳,۶۵۸,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه داروک-کیمیا		
۰.۰۱	۱,۰۶۲,۱۰۰,۹۸۸,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۰ شخ		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۲ شخ		
۰.۰۳	۲,۰۷۹,۰۹۶,۶۹۱,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۰ شخ		
۰.۱۹	۱۸,۵۲۷,۳۰۳,۶۱۰,۹۲	۱۸.۰۹	۲۳,۰۵۸,۴۵۹,۵۱۵,۲۶۵	۲,۶۸۳,۰۴۳,۴۴۳,۵۱۹	۲,۶۸۳,۰۴۳,۴۴۳,۵۱۹								
جمع													

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۹-۵- سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

نام شرکت	تعداد	نماد	تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				قیمت اعمال فروش	خالص ارزش فروش تعدیل شده	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده
				ریال	ریال	درصد	ریال
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۳۰۰
جمع	-	-	-	-	-	-	۳۲۴,۱۰۴,۰۳۸,۳۰۰

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اجاره غدیرایران ۱۴۰۵-۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳.۷۲)	۹۷۳,۸۴۹	۶۷۱,۸۷۳,۱۳۹,۳۲۹	بر اساس قرارداد خرید و نگهداری
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵.۳۵)	۹۴۷,۵۳۹	۱,۰۰۹۴,۷۵۹,۴۸۴,۶۷۳	بر اساس قرارداد خرید و نگهداری
اسناد خزانه -م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۷۳۶,۸۰۰	۷.۰۲	۷۸۸,۵۴۸	۴۷۳,۳۴۴,۴۰۷,۷۵۱	نگهداری تا سررسید
صکوک مرابحه فولاد ۱۲-۶ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰.۲۷)	۹۹۷,۲۹۲	۱,۷۵۴,۲۷۹,۵۱۱,۵۵۶	بر اساس قرارداد خرید و نگهداری
اسناد خزانه -م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۷۷۵,۳۴۰	۵.۹۸	۸۲۱,۷۳۵	۵۰۶,۵۸۴,۵۱۲,۳۰۶	نگهداری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۳	۹۶۹,۸۰۰	(۰.۸۴)	۹۶۱,۶۳۱	۴,۵۴۴,۹۶۷,۸۱۷,۴۰۷	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰.۲۸)	۹۹۷,۲۴۵	۱,۰۰۹۶,۳۷۳,۰۳۲,۸۳۴	نگهداری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴	۹۵۴,۹۵۰	(۰.۳۱)	۹۵۲,۹۲۶	۳,۷۹۸,۲۰۲,۴۹۱,۷۹۲	بر اساس قرارداد خرید و نگهداری
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱	۸۰۳,۵۰۰	(۲.۵۸)	۷۸۲,۸۰۵	۶,۷۶۰,۴۵۳,۸۹۹,۷۳۱	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	تنزیل نشده ریال	ذخیره تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۱- سود سپرده های بانکی دریافتی	۱,۴۴۴,۱۳۹,۷۹۳,۴۹۳	(۱۶,۰۰۷,۵۹۱,۳۹۹)	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰
جمع	۱,۴۴۴,۱۳۹,۷۹۳,۴۹۳	(۱۶,۰۰۷,۵۹۱,۳۹۹)	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰
۱۰-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی				
نام سپرده	ریال	ذخیره تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
سود دریافتی سپرده بانک گردشگری	۲۳۰,۱۳۶,۳۰۱,۰۷۰	(۲,۰۸۷,۴۳۳,۵۴۷)	۲۲۸,۰۴۸,۸۶۷,۵۲۳	۹۹,۷۷۵,۳۴۶,۸۸۵
سود دریافتی سپرده بانک دی	۲۶۴,۰۶۵,۸۳۲,۷۲۵	(۴,۷۸۶,۷۰۱,۴۱۴)	۲۵۹,۲۷۹,۱۳۱,۳۱۱	-
سود دریافتی سپرده موسسه اعتباری منل	۶۱,۱۷۸,۰۸۱,۹۲۴	(۴۳۴,۲۷۶,۶۷۹)	۶۰,۷۵۳,۶۰۵,۲۴۵	۹۰,۰۶۴,۵۴۵,۱۷۹
سود دریافتی سپرده بانک پاسارگاد	۲۰۳,۳۶۵,۰۶۸,۱۸۰	(۱,۹۵۸,۵۵۰,۸۷۶)	۲۰۰,۳۰۶,۵۱۷,۳۰۴	۶۵,۸۷۱,۵۱۴,۸۱۵
سود دریافتی سپرده بانک رفاه	۱۳۱,۴۷۱,۳۳۲,۷۸۱	(۱,۴۸۶,۹۹۵,۵۶۶)	۱۱۹,۹۸۴,۳۳۷,۲۱۵	۴۴,۳۶۱,۹۳۰,۳۶۹
سود دریافتی سپرده بانک ملت	۲۹۳,۵۱۰,۹۵۸,۵۸۸	(۱,۹۸۱,۱۸۱,۴۸۸)	۲۹۱,۵۲۹,۷۷۷,۱۰۰	۹۶,۶۰۷,۱۴۹,۳۴۴
سود دریافتی سپرده بانک صادرات	۱۹۸,۶۶۵,۷۵۲,۹۶۵	(۱,۹۴۵,۴۶۵,۷۶۹)	۱۹۶,۷۲۰,۲۸۷,۱۹۶	۲۶,۰۲۳,۹۸۶,۰۶۱
سود دریافتی سپرده بانک سینا	۵۰,۱۴۱,۰۹۵,۸۴۴	(۸۰۹,۳۷۳,۴۰۴)	۴۹,۲۳۱,۷۲۲,۴۴۰	-
سود دریافتی سپرده بانک تجارت	۲۲,۷۰۵,۴۷۹,۴۱۶	(۵۲۷,۴۱۳,۶۵۶)	۲۲,۱۷۸,۰۶۶,۷۶۰	-
سود دریافتی سپرده بانک پارسیان	-	-	-	۳۲,۹۷۲,۴۳۲,۶۳۷
جمع	۱,۴۴۴,۱۳۹,۷۹۳,۴۹۳	(۱۶,۰۰۷,۵۹۱,۳۹۹)	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰

۱۱- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۴۴۷,۳۶۶	۶۵,۰۳۹,۴۰۹,۸۱۰,۴۰۰	۶۴,۸۰۴,۱۵۸,۴۸۸,۴۲۱	۲۲۵,۳۲۱,۷۶۹,۳۴۵
-	۱۴,۰۰۲,۲۷۰,۰۴۵,۱۴۷	۱۴,۰۰۲,۲۷۰,۰۴۵,۱۴۷	-
۷۰,۴۴۷,۳۶۶	۷۹,۰۴۱,۶۷۹,۸۵۵,۵۴۷	۷۸,۸۰۶,۴۲۸,۵۳۳,۵۶۸	۲۲۵,۳۲۱,۷۶۹,۳۴۵

کارگزاری صبا تامین
کارگزاری ارگ هومن
جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۳,۳۳۰,۶۶۸	-	۱۸۱,۹۹۷,۸۹۲	۱۲۱,۳۳۲,۷۷۶
۱۹۴	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۱۹۴	-
۱۲۷	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۱۲۷	-
۱,۰۴۸,۰۰۵,۵۱۰	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۸۳۱,۵۷۳	۱,۳۶۰,۱۷۲,۹۳۷
۱,۰۶۸,۹۹۸,۷۹۱	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۵۷,۳۱۴,۵۴۳	۲,۹۱۱,۶۸۴,۳۴۸
۱۷۸,۲۱۷,۸۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۴۵۰,۶۴۲	۴۸,۷۶۷,۱۸۰
۷۹۸,۳۸۷,۷۱۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۷,۳۹۱,۷۸۶	۱,۳۴۱,۰۹۵,۹۳۳
۴۷۹,۶۵۱,۳۲۴	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۶۵۱,۲۲۴	-
۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴	۱۸,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۶,۵۳۷,۹۸۱	۵,۷۸۳,۰۵۴,۰۷۳
جمع			

۱۳- موجودی نقد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۳,۸۰۸,۰۵۰,۱۴۱	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲
۶۳,۸۰۸,۰۵۰,۱۴۱	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲
جمع	

بانک تجارت ۶۵۲۳۷۰۲۴

۱۴- پیش دریافت اوراق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۲۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۳۰,۳۹۱,۰۳۷,۹۸۰
-	۱۸۴,۴۸۸,۳۵۶,۱۸۵
-	۱۰۴,۷۹۵,۹۵۹,۶۰۰
-	۱۸۳,۷۲۴,۸۰۷,۶۹۰
-	۲۲۵,۳۳۰,۶۴۹,۶۱۶
-	۳۳,۷۶۴,۹۶۸,۴۹۵
-	۱۷,۹۹۳,۵۱۵,۷۷۹,۵۶۶
جمع	

پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی

پیش دریافت سود اوراق تامین ۰۵۱

پیش دریافت سود اوراق اهداف ۰۶۲

پیش دریافت سود اوراق صرمد ۰۶۲

پیش دریافت سود اوراق صفارس ۸۸۰

پیش دریافت سود اوراق صفارس ۸۰۸

پیش دریافت سود اوراق صفارس ۰۰۷

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

سال مالی منتهی به	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۲,۳۳۱,۵۴۱,۳۰۶	۱۸۷,۰۵۲,۷۷۷,۸۶۶	مدیر تامین سرمایه کیمیا
۱۷ ۱,۱۷۶,۴۴۸,۰۱۷	۸۷۰,۰۰۷,۸۴۳	سزنی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱۰ ۹۷,۲۵۶,۷۳۵	۵۴۷,۲۵۶,۸۹۲	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۱۷۸,۳۸۶,۹۹۷,۵۲۳	۱۴۲,۴۰۱,۳۹۱,۲۰۷	بازارگردان تامین سرمایه کیمیا
۴۰۳,۸۹۲,۲۴۳,۴۸۱	۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸	جمع

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

سال مالی منتهی به	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
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 کانون ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سزمن بورس و اوراق بهادار
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۴,۶۶۲,۱۷۷,۳۵۵	۳,۲۸۰,۳۵۷,۴۴۵	بایت به مدیر بابت هزینه نرم افزار
۱۰۶۸۰,۰۰۰	۴۱۳,۵۹۸,۱۹۰	بدهی بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۵۹۰,۷۴۷,۵۲۱	-	ذخیره هزینه نرم افزار
۱۳,۶۱۳,۶۰۴,۸۷۶	۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶	جمع

۱۷- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۳۷۱	-	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲,۳۷۱	-	جمع

۱۸- خالص دارایی ها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۹,۳۸۲,۳۵۳,۳۹۹	۱۸۱,۱۵۵,۸۱۸,۶۷۳,۸۵۳	۶,۵۹۶,۸۸۸,۳۳۲	۹۴,۷۳۲,۸۴۰,۹۵۵,۵۲۹		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۸۱,۴۳۷,۴۰۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۶۰۳,۸۲۶,۸۱۶		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۳۹۲,۳۵۳,۳۹۹	۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۳۶۲	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۹۴,۸۷۷,۴۴۲,۷۸۲,۳۴۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گیمیا
یادداشت های توفیعی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۸۵۹,۰۳۸,۵۲۴,۱۵۸	۲۲۲,۰۴۱,۲۸۷,۵۳۸
۱۹-۲	۲۲,۳۷۱,۸۰۵,۸۰۰	-
۱۹-۳	-	(۷۳,۷۵۱,۱۸۶,۹۰۹)
۱۹-۴	۱,۷۹۷,۷۳۷,۸۲۰,۶۱۸	۲۳۱,۳۰۳,۸۷۶,۸۷۷
۱۹-۵	-	۲۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۲۹
جمع	۳,۶۷۹,۱۲۸,۱۷۰,۵۷۶	۶۲۲,۴۸۶,۲۴۶,۱۴۵

۱۹-۱ 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 سنجش خیره خلیج فارس ب	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۵۶۸,۳۸۵,۷۶۶	۱۲۷,۱۷۰,۰۲۷,۸۱۲	۱۹۰,۶۷۴,۸۷۰	-	۱۲,۲۰۷,۶۸۳,۰۸۴	-
صندوق سنجش کاریماس	۷۱۶,۷۷۷	۲۱,۲۸۴,۷۰۸,۹۲۹	۲۱,۴۱۱,۱۹۳,۷۱۷	۲۵,۲۷۳,۰۹۹	-	(۱۵۳,۷۵۷,۸۸۷)	۲۷,۰۸۹,۶۱۳,۱۴۰
صندوق سنجش سکه طلا کهریا	۳۶۹,۷۹۵	۲۰,۳۵۶,۳۳۰,۷۱۲	۲۱,۲۵۸,۸۶۰,۰۹۹	۲۶,۴۲۷,۳۹۱	-	(۹۲۷,۰۵۶,۷۷۸)	۲۵,۵۸۱,۵۴۴,۴۴۹
صندوق سکه طلای کیان	۶۷۸,۷۹۴	۱۷۱,۸۸۷,۵۰۳,۸۲۶	۱۷۰,۴۴۴,۰۳۳,۰۲۸	۲۰,۶۳۴,۷۶۹	-	۱,۳۳۷,۳۰۶,۰۲۹	۲۹,۱۸۸,۳۱۳,۹۰۰
صندوق سنجش ثروت البرز س	۴,۷۳۸,۲۰۵	۶۴,۴۹۱,۶۱۴,۰۲۳	۵۷,۶۸۵,۳۹۷,۸۹۲	۷۶,۵۸۳,۶۴۹	-	۶,۷۲۹,۶۳۲,۴۸۲	۵۳۷,۵۸۱,۷۵۱
صندوق سرمایه گذاری بر لبان سهام	۴,۱۱۴,۵۹۸	۷۷,۹۶۴,۹۴۴,۳۴۰	۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۴۲	۹۲,۵۸۳,۳۵۷	-	۱۲,۳۲۲,۴۵۶,۰۴۱	-
صندوق سنجش طلای گیمیا	۳,۵۶۳,۴۹۷	۲۸,۸۳۱,۲۱۷,۳۰۰	۲۵,۶۶۷,۷۱۹,۹۶۴	۴۶,۵۹۷,۲۷۴	-	۳,۱۱۶,۹۰۰,۰۶۲	-
صندوق س سوسودمند ممبران سهام	۱۵,۱۵۲,۳۱۵	۲۵۸,۳۳۲,۶۶۷,۶۵۰	۲۲۸,۹۵۷,۹۴۷,۷۰۰	۳۰۶,۷۶۷,۲۰۵	-	۹,۰۶۷,۹۵۲,۷۴۵	-
صندوق سنجش گستره فیروزه اس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۹۰,۵۰۹,۵۶۹	۱۲۹,۳۵۶,۲۰۶,۸۷۵	۱۴۷,۳۵۷,۳۰۵	-	(۵,۴۱۲,۰۵۴,۶۱۱)	-
صندوق س گنجینه مینوخلنج فارس س	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۶۰,۱۴۷,۳۶۸	۴۱,۷۰۷,۴۱۳,۵۶۲	۵۵,۴۰۸,۷۵۴	-	۴,۸۹۷,۳۲۵,۰۵۲	۲,۵۹۳,۹۱۷,۲۵۰
صندوق طلای عیار مفید	۱۰۰,۸۱۴	۲۲,۳۶۱,۵۸۰,۶۸۶	۲۲,۲۲۷,۵۸۴,۸۰۷	۲۶,۷۱۳,۸۱۸	-	(۱۹۲,۷۱۷,۹۳۹)	-
صندوق س آسمان آرمانی سهام س	۱,۸۷۶,۰۰۰	۸۶,۵۷۵,۹۸۵,۷۳۲	۸۹,۰۳۳,۹۱۹,۵۹۷	۱۰۲,۸۰۸,۲۴۶	-	(۲,۵۴۹,۷۳۲,۱۱۱)	-
صندوق سنجش سهام نگر گیمیا س	۲۲,۹۳۹,۷۵۰	۳۷۲,۹۳۰,۵۱۴,۸۵۰	۲۹۳,۱۳۵,۰۳۱,۴۹۷	۶۹۹,۱۹۷,۳۲۲	-	۸۰,۰۹۶,۳۸۶,۱۳۱	۱۴,۰۳۸,۰۸۵,۸۹۷
صندوق س بخش میلاد شهر س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۰۰,۶۹۶,۳۰۴	۴۹,۹۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۵۴,۳۸۷,۷۱۲	-	(۴,۱۹۴,۳۱۶,۴۸۸)	-
صندوق س اهرمی نارج - واحدهای عادی صندوق	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲,۱۹۳,۰۱۰,۰۰۰	۹۵۸,۸۶۷,۲۷۰,۰۰۰	-	-	۵۳,۳۵۵,۵۴۰,۰۰۰	-
صندوق س س میتی بر کالای قزلبی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۳۳,۵۷۶,۰۰۰	۱۲۵,۶۸۱,۹۹۱	-	۲۴,۶۷۵,۷۴۲,۰۰۹	-
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۲۸,۶۲۵,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۹,۸۶۰,۹۰۰	۷۱۹,۹۸۳,۴۴۷,۷۱۲	۵۵۸,۷۶۲,۶۱۹	-	۱۲۴,۴۶۷,۵۵۰,۵۶۹	-
صندوق س بخش فلزات گیمیا س	۱۸۲,۱۳۰,۸۸۶	۲,۷۱۵,۸۱۴,۳۰۰,۰۱۳۰	۲,۶۲۸,۶۶۶,۰۵۰,۵۲۸	۱,۲۱۶,۳۲۰,۸۲۲	-	۸۵,۹۳۱,۸۲۸,۷۶۰	۱۱۶,۹۱۳,۵۲۷,۰۵۷
صندوق س بخش صنایع پاناش س	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۲۵۲,۵۷۰,۹۰۵	۱۹۲,۵۲۱,۱۰۹,۳۷۵	۲۱۰,۷۲۴,۷۷۶	-	(۱۵,۳۷۹,۲۶۳,۲۶۶)	-
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۳۶۷,۲۳۹,۳۴۸,۹۹۰	۵,۹۶۴,۷۰۶,۵۲۰,۳۰۷	۴,۱۶۶,۵۳۴,۸۷۹	-	۳۹۸,۳۶۶,۲۹۳,۹۰۴	۲۱۵,۹۳۱,۵۹۲,۴۴۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گیمیا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ماه

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۳۶۷,۳۳۹,۳۴۸,۹۹۰	۵,۹۶۴,۷۰۶,۵۲۰,۲۰۷	۴,۱۶۶,۵۳۴,۸۷۹	-	۳۹۸,۳۶۶,۲۹۳,۹۰۳	۳۱۵,۸۳۱,۵۹۲,۴۴۴
صندوق س.پشتوکه طلاآسان :نون	۴۶۷,۷۰۶	۷,۸۹۰,۸۷۸,۷۵۹	۷,۹۸۶,۷۷۳,۸۴۷	۹,۴۶۸,۹۲۸	-	(۱۰۵,۳۶۴,۰۳۶)	۲,۴۲۴,۱۶۴,۳۲۱
صندوق س.بخشی صنایع داریناب	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۴۸,۶۲۹,۳۷۹	۵۹,۴۷۹,۲۸۴,۳۷۵	۹۹,۸۰۷,۶۱۳	-	۲۴,۴۶۹,۵۳۷,۳۹۱	-
صندوق س.سهامی بیدار واحدهای عادی	۱۴۹,۱۸۱,۳۴۰	۳,۰۱۰,۰۱۱,۷۱۲,۰۷۲	۱,۷۶۸,۱۰۴,۱۱۲,۵۰۶	-	-	۳۴۱,۹۰۹,۵۱۹,۵۶۶	-
صندوق س.پترو اندیشه حیا سنجی	۹,۰۴۰,۸۵۸	۱۳۳,۵۶۶,۹۴۱,۰۳۰	۱۴۰,۵۹۸,۹۹۹,۲۴۶	۱۴۶,۷۳۵,۷۱۶	-	(۱۷,۱۷۸,۷۹۳,۹۴۲)	-
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی	۱۴۲,۳۱۱,۰۷۴	۳,۱۰۴,۹۵۰,۶۶۵,۰۷۲	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۸۹۵	-	-	۱۰۴,۹۵۰,۶۷۸,۱۷۷	-
صندوق س. اهرمی کاریزما واحد عادی	۹۴,۳۱۱,۳۸۴	۳,۱۰۶,۶۲۶,۵۵۶,۷۷۸	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۳,۶۷۹	-	-	۱۰۶,۶۲۶,۵۷۳,۰۹۹	-
صندوق س. صنایع دایا ۲-بخشی	-	-	-	-	-	-	۳,۴۲۷,۳۸۲,۸۳۴
صندوق س. ثروت ساز دیبا سهام	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۵,۳۶۹,۱۹۹
صندوق س. بخشی کیان سب	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۸,۷۵۰
جمع		۱۲,۸۰۴,۳۳۴,۷۲۲,۰۷۰	۱۱,۹۴۰,۸۷۳,۶۶۰,۷۵۵	۴,۴۲۲,۵۳۷,۱۵۶	-	۸۵۹,۰۳۸,۵۲۴,۱۵۸	۲۲۲,۰۴۱,۴۸۷,۵۳۸

۱۹-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق تبیی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اوراق تبیی پالایش نفت بندر عباس	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۲۷۵,۸۴۴,۰۰۰	۳۲۲,۱۸۷,۸۸۲,۲۰۰	۱۷۴,۱۹۶,۰۰۰	۱,۷۴۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۱,۸۰۵,۸۰۰	-
جمع		۳۴۶,۲۷۵,۸۴۴,۰۰۰	۳۲۲,۱۸۷,۸۸۲,۲۰۰	۱۷۴,۱۹۶,۰۰۰	۱,۷۴۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۱,۸۰۵,۸۰۰	-

۱۹-۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۰۲,۱۱۷,۸۳۶,۱۵۰)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۶۶,۶۴۹,۲۴۱
جمع		-	-	-	-	-	(۷۳,۷۵۱,۱۸۶,۹۰۹)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۹-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۱۴۰۳	۵۵۷,۷۵۹	۵۵۷,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۹۶۵,۹۰۷,۳۹۷	-	۶۰,۷۹۳,۰۹۲,۶۰۳
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۱۴۰۳	۱۶۱,۰۷۰	۱۶۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۹۴۶,۹۷۲,۷۱۵	-	۳۲,۱۲۳,۰۲۶,۲۸۵
مراجعه عام دولت - ۱۲۰ ش-خ ۱۴۰۳	۳,۱۸۰,۰۰۰	۳,۱۷۹,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۴۸۷,۷۰۲,۴۸۹	۲,۶۵۰,۳۲۵	۱۶۳,۱۳۲,۱۴۷,۱۸۶
مشارکت ش تهرن ۳۱۲-۳۱۸ ماهه	۳,۱۰۷,۵۲۰	۳,۱۰۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۸,۴۷۱,۹۲۷,۳۳۵	۹۰۶,۳۵۰	۷۹,۰۴۷,۱۶۶,۵۱۵
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۱۴۰۳	۶,۶۴۵	۶,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۳,۸۱۹,۳۲۹	-	۶۲۱,۱۸۰,۷۷۱
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۱۴۰۳	۵۶۰۵	۵۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۳,۸۶۷,۴۹۹	-	۲۵۱,۱۳۲,۵۰۱
مراجعه عام دولت - ۱۴۰ ش-خ ۱۴۰۳	۱,۱۱۴,۰۰۰	۹۷۱,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۳۲۸,۶۶۳,۴۵۰	۳۶,۱۲۹,۴۸۲	(۴۰۰,۶۸,۱۹۲,۷۳۲)
مراجعه عام دولت - ۱۳۱ ش-خ ۱۴۰۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۱۷۹,۹۰۲,۳۵۰	۸۸۴,۵۰۰	۹۲,۶۹۹,۲۱۲,۳۵۰
مراجعه عام دولت - ۱۳۲ ش-خ ۱۴۰۳	۲۹۰,۰۰۰	۲۶۴,۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۶۶۴,۳۱۹,۱۰۵	۱۹,۱۵۱,۴۵۸	(۱۷,۴۴۹,۸۷۰,۵۶۳)
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۱۴۰۳	۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۵,۱۱۰	-	۱,۷۹۴,۸۹۰
مراجعه داروک - کیمیا ۰۷۰۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۲۵,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۱۴۰۳	۲,۰۰۰	۱,۳۶۵,۶۸۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۷۵۷,۱۲۶	۲۴۷,۵۲۹	۲۵,۶۷۵,۳۴۵
مراجعه عام دولت - ۱۴۶ ش-خ ۱۴۰۳	۵۲۴,۰۰۰	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۷۳,۸۹۱,۸۶۷	-	۲۳,۹۲۶,۱۰۸,۱۳۳
اجاره امداد کیمیا ۱۴۰۳	۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۹,۱۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۹,۴۱۸,۷۵۰	۷۲۷,۰۳۱,۲۵۰
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳۳ ماهه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۴۸۸,۳۷۸,۳۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۳,۳۲۱,۷۰۰
سلف مؤثری نیروی برق حرارتی ۴۱	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۷۷۴,۲۹۶,۰۰۰	۳,۴۱۸,۳۸۰,۰۰۶,۴۰۵	-	۲۴۵,۳۹۴,۳۸۹,۵۹۵
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۱۴۰۳	۵۰,۶۵۷,۰۶۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۸,۳۴۷,۲۰۱,۸۰۵	-	۱,۰۸۷,۳۵۸,۷۹۸,۱۹۵
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳۳ ماهه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۷,۶۳۷,۴۸۸,۲۲۵	۲۰,۰۰۶,۲۵۰	۱۷,۳۴۱,۶۰۵,۵۲۵
مراجعه عام دولت - ۱۷۲ ش-خ ۱۴۰۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۲,۸۹۱,۵۱۱	۴,۳۷۴,۳۷۵	۹۸,۱۳۴,۱۱۴
مراجعه عام دولت - ۱۸۴ ش-خ ۱۴۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۳,۱۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۸۹,۳۲۹,۵۱۵,۰۷۵	۶۱,۴۴۳,۲۹۳	(۴۶,۱۲۱,۳۰۸,۳۶۸)
مراجعه عام دولت - ۱۸۶ ش-خ ۱۴۰۳	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۷۰,۶۳۴,۸۶۷	۲۴,۷۶۳,۴۶۰	(۸۳۴,۵۹۸,۳۲۷)
صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بین ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۱,۲۵۰	(۱,۶۳۱,۲۵۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۳۲,۹۱۳,۲۷۴,۶۲۶,۰۰۰	۳۱,۱۱۵,۳۱۴,۹۷۸,۶۶۰	۳۱,۸۰۶,۷۲۲	۳۲۱,۸۰۶,۷۲۲	۱,۷۹۷,۷۲۷,۸۴۰,۶۱۸
					۸,۳۱۲,۵۸۷,۳۸۹

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بیدار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۳۳,۹۱۳,۲۷۴,۶۲۶,۰۰۰	۳۱,۱۱۵,۲۱۴,۹۷۸,۶۶۰	۳۳۱,۸۰۶,۷۲۲	۱,۷۹۷,۷۲۷,۸۴۰,۶۱۸	۸,۳۱۴,۵۸۷,۳۸۹		
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	-	-	-	-	-	۳۹,۸۰۵		
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	-	-	-	-	-	۳۰۵,۹۰۵		
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	-	-	-	-	-	(۲۳۸,۴۸۳)		
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	-	-	-	-	-	۲,۸۱۵,۱۶۲,۰۶۱		
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	-	-	-	-	-	۱۱,۵۲۳,۳۲۹		
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	-	-	-	-	-	۱۰۸,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		
مراجعه عام دولت ۹۶-ش خ ۰۳۰۴۱۴	-	-	-	-	-	۳۹,۰۴۵,۸۲۲,۳۸۳		
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳۰۵۰۳	-	-	-	-	-	۳۵,۸۱۹,۹۰۰,۰۰۰		
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۰	-	-	-	-	-	۲۳۳,۲۶۴,۹۵۳,۹۶۱		
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش خ ۰۳۱۲۲۳	-	-	-	-	-	(۲۰۰,۵۹۱,۹۷۳,۵۱۹)		
مراجعه طبیعت سبز - کیمیا ۰۶۰۷۱۰	-	-	-	-	-	(۷۴,۳۷۵,۰۰۰)		
مراجعه عام دولت ۱۳۴-ش خ ۰۳۰۹۰۷	-	-	-	-	-	۸,۴۵۵,۶۹۳,۳۲۵		
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش خ ۰۳۰۵۱۰	-	-	-	-	-	۱۵,۳۰۵,۶۰۰,۰۰۰		
مراجعه سپید مطهر انتخاب ۰۶۰۷۱۹	-	-	-	-	-	۲۳۱,۸۷۵,۰۰۰		
جمع		۳۳,۹۱۳,۲۷۴,۶۲۶,۰۰۰	۳۱,۱۱۵,۲۱۴,۹۷۸,۶۶۰	۳۳۱,۸۰۶,۷۲۲	۱,۷۹۷,۷۲۷,۸۴۰,۶۱۸	۴۳۱,۳۰۳,۸۷۶,۸۷۷		

۵-۱۹ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
گواهی سپرده کالایی شمش کالآ	-	-	-	-	-	۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹		
جمع		-	-	-	-	۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۰۰ درصد (درشت) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
صندوق و زیان، ۱۰۰٪ تحقق نگه‌داری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۰-۱	۱,۸۶۲,۹۷۲,۷۴۵,۷۰۹	۱,۱۳۳,۸۶۴,۲۴۵,۱۶۲
۲۰-۲	۱,۰۴۷,۴۱۳,۹۰۰,۸۹۰	۶۷۶,۸۴۳,۳۷۱,۰۰۰
۲۰-۳	-	۲۰,۵۲۱,۰۵۷,۷۵۰
۲۰-۴	(۲۰۱,۸۸۲,۱۰۰,۹۱۷)	۱,۷۷۰,۸۶۹,۶۲۰,۹۲۲
۲۰-۵	۸۶۰,۱۸۸,۲۰۸,۶۱۵	۱۳۵,۱۶۹,۳۴۹,۵۶۰
	۳,۵۶۸,۵۹۲,۸۵۴,۲۹۷	۳,۱۲۸,۱۲۸,۶۴۷,۳۹۴

صود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری
صود (زیان) تحقق نیافته سهام
صود (زیان) تحقق نیافته اوراق تیمی
صود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب
صود (زیان) تحقق نیافته ناشی از سربده گشایی کلایی شمتی

۲۰-۱- صود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	صود (زیان) تحقق نیافته	صود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سکه طلای کیان	۴۶۸,۶۷۵	۲۹۶,۹۱۰,۷۶۷,۹۲۵	۱۱۷,۶۸۲,۵۰۵,۱۲۴	۳۵۶,۲۹۲,۹۲۲	-	۱۷۸,۸۷۰,۹۶۹,۸۷۹	۷۲,۱۹۷,۷۱۲,۵۶۷
صندوق سن و شون نساد پاپا- مختلط	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۰,۱۹۲,۰۲۸	۱,۵۲۶,۲۸۶,۷۵۰	-	۴,۴۵۳,۳۱۹,۲۰۷	۸,۳۷۱,۱۳۱,۱۳۵
صندوق سن سلام فارابی سهام	۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۳۴۶,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۵۲۴,۳۱۷,۷۰۰	۷۹۶,۳۹۳,۱۲۰	-	۸۸,۸۹۵,۸۸۹,۱۸۰	۵۶,۳۱۵,۳۶۶,۸۴۰
صندوق سن پشوتانه طلاسلطان آئین	۲,۳۵۳,۸۶۴	۹۹,۸۲۷,۳۷۴,۳۲۰	۴۰,۱۹۵,۷۱۹,۹۸۴	۱۱۹,۷۱۳,۸۴۷	-	۵۹,۵۱۱,۸۵۹,۲۰۹	۸۰,۵۶۸۲,۴۴۷
صندوق سن بخشی نازات کیمیا	۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۷۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۷۲۸,۳۱۸,۴۹۷	۲,۳۷۷,۳۸۴,۰۶۰	-	۵۴,۵۶۶,۴۹۷,۲۲۲	۴۹۰,۳۸۴,۳۵۳,۵۳۸
صندوق سن ارزش آفرین فولاد سهام	۱۴,۸۱۰,۰۰۰	۳۲۷,۹۹۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶	۵۲۷,۳۹۲,۴۱۰	-	۶۰,۳۸۲,۱۲۳,۴۸۴	۲۶,۸۶۵,۸۵۵,۷۵۹
صندوق سن سهامی سهام مگر کیمیا	۲۴,۹۴۹,۷۵۰	۸۲۷,۹۷۴,۴۹۵,۰۰۰	۵۷۲,۴۲۰,۰۸۳,۸۴۶	۱,۹۰۴,۳۴۱,۱۰۸	-	۲۵۳,۶۲۹,۹۷۱,۰۴۶	۱۸۳,۸۴۲,۱۲۵,۲۴۲
صندوق سن سهامی بیدار واحدهای عادی	۱۵۶,۱۲۷,۹۲۶	۲,۴۶۴,۳۳۱,۲۰۴,۳۰۲	۲,۰۳۱,۸۹۷,۸۷۲,۸۸۵	-	-	۴۲۲,۳۳۳,۳۲۰,۴۱۷	-
صندوق سن اهرمی نازج - واحدهای عادی صندوق	۸۷,۹۴۹,۳۱۲	۱,۳۹۱,۲۰۲,۴۴۵,۵۵۸	۱,۰۴۱,۱۳۲,۵۲۲,۰۳۵	-	-	۳۵۰,۰۶۹,۹۲۳,۵۱۳	-
صندوق سن سهامی ثروت هومن سن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۷۵۶,۴۳۱,۳۵۰	۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۸۱۱,۱۶۸,۷۵۰	۲۰,۶۴۰,۴۳۱,۳۵۰
صندوق سن پشوتانه طلای کیمیا	۱۵,۴۴۷,۰۰۴	۲۷۵,۴۲۰,۰۸۱,۳۲۰	۱۵۶,۷۶۲,۹۱۷,۹۸۹	۳۲۰,۵۰۴,۰۹۸	-	۱۱۸,۳۲۶,۵۵۹,۳۳۳	-
صندوق سن اهرمی شاخصی کیان واحدهای عادی	۱۲۴,۳۴۴,۷۶۷	۱,۶۴۰,۳۵۸,۳۵۰,۶۱۹	۱,۶۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۲۸	-	-	۱۴۰,۳۵۸,۳۵۸,۵۹۱	-
صندوق سن بخشی صنایع پاداش ۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۴۵۰,۰۰۰	-	۳۱,۳۵۳,۵۵۰,۰۰۰	۴۲,۵۲۱,۰۰۹,۳۷۵
صندوق سن صنایع اعتبار ۱ بخشی	۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۸,۶۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۲۳,۷۳۶,۰۰۰	۶۵,۹۹۷,۱۲۰	-	۹۰,۰۵۶۶,۸۸۰	-
صندوق سن بخشی گستره فیروزه ۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۵۳,۲۰۰	-	۱۰,۱۹۱,۱۴۶,۸۰۰	-
صندوق سن بخشی صنایع آبان ۲	۶۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۶۹۶,۰۰۰	۲۱,۶۸۱,۱۸۰	-	۳,۳۹۷,۱۵۸,۸۲۰	-
صندوق سن - جام سبز سفند سن	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۱۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳۲۷,۳۵۰,۰۰۰)	-
صندوق سن فارماد ارزش خرما سهام	۲۸,۳۷۰,۰۰۰	۸۹۳,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۶۴۴,۳۴۰,۸۳۸	۱,۹۶۴,۰۵۵,۱۰۰	-	۱,۳۲۸,۲۰۴,۰۶۲	-
جمع نقل به صفحه بعد		۱۱,۱۰۶,۵۴۹,۸۱۵,۹۶۴	۹,۲۲۲,۰۸۲,۳۴۶,۳۴۰	۱۰,۸۹۶,۷۲۳,۹۱۵	-	۱,۸۶۲,۹۷۲,۷۴۵,۷۰۹	۹,۹۰۰,۱۹۰,۶,۱۳۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیجیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۱,۱۰۶,۵۴۹,۸۱۵,۹۶۴	۹,۲۳۲,۶۸۲,۳۴۶,۳۴۰	۱۰,۸۹۴,۷۲۳,۹۱۵	-	۱,۸۶۲,۹۷۲,۷۴۵,۷۰۹	۹۰۹,۰۰۱,۹۰۶,۱۳۲
صندوق سی سید کزیرما	-	-	-	-	-	-	۵,۵۵۹,۲۳۳,۸۰۷
صندوق سی آسمان ارضی سهام-س	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۷۴,۷۵۶,۵۹۸
صندوق سی سرویس دهنده مدیران-سهام	-	-	-	-	-	-	۴۸,۹۵۷,۹۵۳,۵۹۲
صندوق سرمایه گذاری برلیان سهام	-	-	-	-	-	-	۹,۹۶۳,۳۰۵,۶۰۰
صندوق سی پترو تدبیر سرمایه صنعتی	-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۴۸,۸۰۸,۹۹۰
صندوق سی گنجینه مینوخلنج فارس-س	-	-	-	-	-	-	۶,۲۶۶,۳۴۹,۵۶۲
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سی سهامی ثروت البرز-س	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۶۸,۳۲۳,۱۱۸
صندوق سی بخشی خیره خنجر فارس ب	-	-	-	-	-	-	۳۷,۱۵۸,۴۲۷,۸۱۲
صندوق سی بخشی گستره فیروزه ۱-ب	-	-	-	-	-	-	۳۹,۲۴۰,۲۰۶,۸۷۵
صندوق سی بخشی صنایع پنداش ب	-	-	-	-	-	-	۹,۴۴۱,۳۸۴,۳۷۵
صندوق سی بخشی صنایع دارپا ب	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سی-سی مبتنی بر کالای فلزی	-	-	-	-	-	-	۴۱,۸۷۳,۵۷۶,۰۰۰
صندوق سی-عروش میلاد شهر سی	-	-	-	-	-	-	(۵۹,۳۷۵,۰۰۰)
جمع		۱۱,۱۰۶,۵۴۹,۸۱۵,۹۶۴	۹,۲۳۲,۶۸۲,۳۴۶,۳۴۰	۱۰,۸۹۴,۷۲۳,۹۱۵	-	۱,۸۶۲,۹۷۲,۷۴۵,۷۰۹	۱,۱۲۳,۸۶۴,۲۴۵,۱۶۲

۲-۲- 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	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پویا زرگان آتی دره	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۲,۹۵۱,۳۴۸,۴۰۰	۵,۴۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۸۳۸,۷۰۵,۶۰۰
پتک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۷,۵۵۵,۷۵۹,۷۷۰	۲۰,۶۴۳,۳۶۰,۰۰۰	۷,۲۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۶۴۶,۳۸۰,۰۰۰
تأمین سرمایه بانک ملت	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۹۱۴,۴۹۶,۵۴۰	۱,۳۳۴,۸۸۸,۴۰۰	۲,۲۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۸,۹۱۵,۲۶۰
جمع		۳,۰۲۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۱,۳۸۴,۸۰۲,۳۱۰	۸,۲۵۰,۴۹۶,۸۰۰	۱۵,۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۴۱۳,۹۰۰,۸۹۰

۲-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار فروش تبیی شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بالایش نفت پتروعباس	-	-	-	-	-	۲۰,۵۴۱,۰۵۷,۷۵۰
جمع		-	-	-	-	۲۰,۵۴۱,۰۵۷,۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 ایرانشین ۱۴۰۵-۱۱۴	۶۹۱,۰۰۰	۶۷۲,۳۳۸,۶۵۹,۰۰۰	۶۰۸,۸۷۲,۰۷۹,۷۰۲	۳۶۵,۵۲۹,۷۷۱	۶۲,۹۹۹,۰۴۹,۵۲۷	-
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱,۰۹۵,۳۵۵,۰۸۴,۰۰۰	۹۸۲,۶۳۹,۸۹۹,۴۸۵	۵۹۵,۵۹۹,۳۲۷	۱۱۲,۱۱۹,۵۸۵,۱۸۸	-
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰۰,۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰۳,۷۵۰,۰۰۰)
اسناد خزانه م-۵ بودجه ۱۵۰۰-۱۵۰۰	۱,۹۰۰	۱,۸۷۲,۹۹۷,۹۰۰	۱,۶۹۰,۶۱۲,۵۹۹	۱,۰۳۱,۱۶۱	۱۸۶,۳۴۴,۱۴۰	-
مرابحه طبیعت سبز-کیمیا ۶۰۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۵۰۹۲۳-۰۲	۶۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۶۰۱,۹۲۸,۸۰۰	۳۳۳,۶۲۶,۲۵۱,۶۵۱	۲۵۷,۵۲۱,۰۴۹	۱۲۹,۷۱۸,۱۵۶,۱۰۰	۷۴,۴۷۸,۳۰۹,۵۹۶
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۵۰۳۲۵-۰۲	۴۳۵,۶۶۸	۳۷۴,۸۰۵,۱۸۰,۴۰۰	۳۰۹,۲۶۸,۶۸۵,۳۸۹	۲۰۲,۸۰۰,۳۱۷	۶۵,۳۳۲,۶۹۴,۶۹۴	۱۶,۶۵۲,۷۵۵,۸۳۸
مرابحه مینگران گلدریان ۶۰۹۱۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	-
اجاره اخلاف کیمیا ۱۴۰۶-۱۱۰۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰	(۱,۴۱۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)
صکوک اجاره سرمد ۲۰۶۲-۳ ماهه ۲۳	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۶,۰۳۱,۳۵۰	(۲,۸۲۲,۱۲۵,۰۰۰)	(۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
مرابحه بورا ضب گستر-کیمیا ۷۰۱۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰۲,۱۵۶,۳۵۰)
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۵۰۷۲۰-۰۲	۶۱۶,۸۱۷	۵۰۶,۸۶۰,۱۱۷,۴۹۵	۳۷۰,۴۳۶,۹۳۰,۳۴۱	۲۷۵,۶۰۵,۱۸۹	۱۳۶,۱۴۷,۵۸۱,۹۶۵	۷۸,۱۶۹,۷۰۹,۹۹۴
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۳۳۳,۹۲۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۸۳۲,۲۰۹,۹۸۹	۹۵۴,۴۰۸,۴۴۴	۱۰۲,۴۴۶,۳۰۱,۵۶۷	-
اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۵۰۹۱۶-۰۲	۲,۶۷۷,۸۸۸	۱,۹۷۸,۴۳۳,۶۵۴,۴۰۰	۱,۹۰۶,۵۱۲,۱۸۶,۶۰۹	۱,۰۷۵,۷۶۷,۸۶۲	۷۰,۸۳۵,۶۹۹,۹۲۹	۱۲,۱۱۱,۵۷۲,۵۲۹
اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۵۰۱۲۱-۰۲	۲۵۴,۵۲۲	۲۵۴,۱۲۱,۳۶۹,۶۰۰	۲۰۳,۳۲۲,۵۲۵,۱۹۴	۱۳۸,۱۷۸,۴۹۵	۵۰,۷۴۰,۶۶۵,۹۱۱	۱۷,۳۹۴,۴۲۱,۲۷۵
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۵۰۱۱۲-۰۲	۲۴۴,۰۱۳	۱۷۲,۵۱۲,۳۱۰,۷۴۰	۱۳۷,۶۷۴,۰۱۸,۰۹۰	۹۳۸,۰۳۵۶۹	۳۴,۷۴۴,۴۸۹,۰۸۱	۱۱,۶۷۶,۱۰۹,۴۰۳
صکوک اجاره فارس ۷۰۷-بدون ضامن	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۴,۷۶۸,۵۹۳,۷۵۰	۲,۷۱۶,۰۳۱,۳۵۰	(۲,۴۸۴,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۴۰۴۱۲۱۱-۰۲	۲,۳۲۴,۱۲۷	۲,۰۹۲,۹۲۵,۷۴۸,۲۷۰	۱,۹۸۳,۱۷۷,۹۶۵,۳۵۰	۱,۱۳۸,۰۲۸,۳۷۶	۱۰۸,۶۰۹,۷۵۴,۶۴۴	-
مرابحه بلور نواری-کیمیا ۶۰۴۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۵۱۲,۷۵۰)
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش-خ ۵۰۶۲۳	۲,۷۲۸,۸۸۳	۴,۵۴۷,۴۴۰,۴۸۸,۱۷۲	۴,۵۱۸,۸۸۶,۳۹۲,۷۲۰	۲,۴۷۲,۶۷۰,۷۶۵	۲۶,۰۸۱,۴۲۴,۶۶۸	۳۲,۳۲۰,۳۰۹,۲۸۱
صکوک اجاره وگندیر ۷۰۷-بدون	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۹۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۷۱۸,۸۳۰,۹۱۸	۵۹۶,۴۷۷,۱۶۶	۶۴,۶۵۴,۱۹۱,۹۱۶	-
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش-خ ۵۰۱۱۲۴	۳,۹۸۸,۰۰۰	۳,۸۰۰,۲۶۸,۸۸۸,۰۰۰	۳,۷۷۶,۸۷۲,۵۴۵,۷۵۱	۲,۰۶۶,۳۹۶,۳۰۸	۲۱,۳۲۹,۹۴۶,۰۴۱	۱۶,۵۳۳,۳۵۰,۶۱۹
مرابحه عام دولت ۱۷۶-ش-خ ۵۰۶۰۳	۸۶۰,۰۰۰	۸۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۶۰۰,۹۵۱	۳,۶۷۸,۹۹۹,۰۴۹	-
مرابحه توسعه مغان-کیمیا ۷۱۱۲۰	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۰۳۱,۳۵۰	(۵۶۱,۰۳۱,۳۵۰)	-
صکوک مرابحه بیویا ۶۱۲-۳ ماهه ۲۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش-خ ۶۰۴۱۷	۹۹۵,۰۰۰	۸۶۶,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۸,۸۶۷,۹۷۰,۹۶۸	۴۷۱,۳۳۸,۴۱۹	(۲,۶۹۴,۲۰۹,۱۸۷)	-
مرابحه عام دولت ۲۰۲-ش-خ ۶۰۵۳۰	۷۶۰,۰۰۰	۶۷۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۷۹۲,۵۰۰	۱۷,۴۷۰,۳۰۷,۵۰۰	-
مرابحه آرمان موتور-کیمیا ۸۰۴۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش-خ ۵۰۴۱۹	۲۵۵,۰۰۰	۲۴۱,۱۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۱۰۸,۵۱۹,۷۱۵	۱۳۱,۱۳۸,۳۰۸	(۶۵,۷۵۸,۰۳۳)	-
مرابحه عام دولت ۲۴۰-ش-خ ۶۰۹۲۹	۵۰۰,۶۴۳	۲۲۳,۰۱۲,۳۹۶,۴۲۰	۲۲۱,۸۵۷,۰۲۸,۲۹۵	۲۳۰,۰۱۳,۶۸۰	۹۲۶,۳۵۴,۴۴۵	-
صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بدون ضامن	۲,۹۹۷,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۶۱۸,۷۵۰	(۱,۶۲۹,۶۱۸,۷۵۰)	-
صکوک اجاره فارس ۸۸۰-بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	-
جمع نقل به صفحه بعد		۵۰,۲۲۲,۱۶۷,۶۴۳,۱۹۸	۴۹,۲۰۳,۱۰۸,۴۶۵,۳۸۶	۲۷,۳۰۸,۳۰۳,۶۵۷	۹۹۱,۷۵۰,۸۷۴,۱۵۵	۲۵۷,۱۸۴,۹۳۷,۷۳۶

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار با ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵۰,۲۲۲,۱۶۷,۶۴۳,۱۹۸	۴۹,۲۰۳,۱۰۸,۴۶۵,۳۸۶	۲۷,۳۰۸,۳۰۳,۶۵۷	۹۹۱,۷۵۰,۸۷۴,۱۵۵	۲۵۷,۱۸۴,۹۳۷,۷۲۴		
مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش-۷۰۹۱۳	۱,۸۸۹,۱۳۹	۱,۵۱۶,۹۷۸,۶۱۷,۰۰۰	۱,۴۹۱,۴۲۳,۸۵۷,۳۸۰	۸۲۴,۸۵۷,۱۲۳	۳۴,۷۱۹,۹۰۳,۴۹۷	-		
مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش-۷۰۹۱۱	۸,۶۴۰,۸۹۰	۶,۷۶۴,۰۳۱,۸۹۶,۲۵۰	۷,۹۷۸,۹۰۶,۷۷۷,۳۰۰	۳,۶۷۷,۹۹۶,۷۱۹	(۱,۳۱۸,۴۵۲,۸۷۷,۵۶۹)	-		
اسناد خزانه-م-۱بودجه-۴۰۳۲۶	-	-	-	-	-	۶۹,۳۸۱,۱۶۸,۶۹۲		
اسناد خزانه-م-۲بودجه-۴۰۵۲۰۰۰۱	-	-	-	-	-	۳۰,۲۱۸,۰۹۷,۷۱۰		
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش-۴۰۲۱۷	-	-	-	-	-	۳۹,۵۷۳,۳۶۹,۵۹۰		
مشارکت ش تهران ۳۱۳-۳ماهه ۱۸	-	-	-	-	-	۲۷,۹۸۹,۷۸۰,۳۲۰		
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-۴۱۱۱	-	-	-	-	-	۴,۵۲۶,۷۶۶,۹۳۵		
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش-۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	۱۰,۴۱۷,۷۷۵,۹۸۱		
مراجعه داروک-کیمیا-۷۰۹۰۴	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰)		
سلف موازی نیروی برق حرارتی ۴۱	-	-	-	-	-	۶۱۸,۹۶۵,۲۵۲,۷۸۰		
اسناد خزانه-م-۷بودجه-۴۰۹۱۰۰۰۲	-	-	-	-	-	۷۰۱,۱۶۹,۹۲۹,۵۶۷		
صکوک اجاره اخیر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	-	-	-	-	-	۴,۸۷۲,۶۹۴,۶۱۳		
صکوک اجاره گل گیر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪	-	-	-	-	-	۹,۲۷۶,۵۸۱,۹۷۵		
مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش-۴۰۲۲۴۴	-	-	-	-	-	۷,۷۰۹,۵۱۵,۰۷۵		
جمع		۵۸,۵۰۳,۲۷۸,۱۵۶,۶۴۸	۵۸,۶۷۳,۴۴۹,۱۰۰,۰۶۶	۳۱,۸۱۱,۱۵۷,۴۹۹	(۲۰۱,۹۸۲,۱۰۰,۹۱۷)	۱,۷۷۰,۸۶۹,۶۳۰,۹۲۲		

۵-۲۰- 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	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۶,۵۴۲	۱,۳۶۳,۸۰۰,۲۴۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳,۲۷۳,۱۲۰,۵۷۶	-	۸۶۰,۱۸۸,۳۰۸,۶۱۵	۱۳۵,۱۶۹,۳۴۹,۵۶۰		
جمع		۱,۳۶۳,۸۰۰,۲۴۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳,۲۷۳,۱۲۰,۵۷۶	-	۸۶۰,۱۸۸,۳۰۸,۶۱۵	۱۳۵,۱۶۹,۳۴۹,۵۶۰		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳۱- 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	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر
	ماه ۱۴۰۳	ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۴۸,۷۴۸,۰۶۲,۲۶۸	۲۳۷,۵۳۳,۳۵۸,۵۰۹
سود اوراق اجاره	۲,۳۴۸,۳۱۴,۱۱۸,۶۵۵	۶,۸۴۲,۵۶۵,۰۶۰,۹۸۵
سود اوراق مرابحه	۲,۱۸۶,۳۷۱,۶۸۵,۶۲۶	۶,۹۵۰,۴۴۰,۴۰۴,۱۳۸
سود اوراق سلف	۱۳۳,۹۷۸,۱۹۲,۱۳۸	۷۲,۶۳۷,۹۰۹,۰۷۲
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳	-
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷,۱۵۲,۶۷۱,۶۹۷,۶۲۷	۱۳,۲۳۳,۵۳۷,۵۷۸,۸۲۵
جمع	۱۱,۸۸۹,۱۴۲,۹۷۰,۷۰۷	۲۵,۵۳۶,۷۰۴,۳۱۱,۵۱۹

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بررسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال		ریال	ریال
اوراق مشارکت					
اوراق مشارکت شهرداری گرچ - اکتوبرسیتی	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳,۰۰		۳۰۲,۷۳۲,۶۲۲,۵۴۹	-
مشارکت ش تهران ۳-۱۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۸,۰۰		۱۳۴,۸۰۰,۲۳۵,۱۶۰	۴۸,۷۴۸,۰۶۲,۲۶۸
جمع				۴۳۷,۵۳۳,۳۵۸,۵۰۹	۴۸,۷۴۸,۰۶۲,۲۶۸
اوراق اجاره					
صکوک اجاره فارس ۸۸۰-بدن ضامن	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳,۰۰		۶۲,۳۲۲,۴۰۷,۹۱۰	-
صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بدن ضامن	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳,۰۰		۸۹,۹۳۶,۹۱۶,۵۴۲	-
صکوک اجاره و گندیز ۷۰۷-بدن ضامن	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۲۳,۰۰		۲۴۱,۶۸۵,۹۴۲,۳۹۴	-
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳-۲۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳,۰۰		۷۲,۳۵۶,۳۳۱,۳۱۸	۴۰,۷۹۰,۲۳۵,۳۳۴
صکوک اجاره فارس ۷۰۷-بدن ضامن	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳,۰۰		۱,۳۸۶,۰۱۴,۱۴۹,۱۵۶	۵۷۴,۷۹۱,۷۰۵,۳۷۱
صکوک اجاره سرمد ۶۲-۳-۲۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳,۰۰		۱,۳۵۴,۸۷۵,۲۶۱,۸۹۷	۳۹۱,۴۱۴,۳۸۷,۴۳۸
صکوک اجاره اخبر ۶۱-۳-۲۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳,۰۰		۳۶,۹۱۵,۰۳۰,۶۳۳	۱۹,۷۷۲,۵۵۷,۰۲۷
اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۲۳,۰۰		۶۱۴,۹۴۱,۸۸۷,۱۱۴	۱,۳۷۷,۴۸۷,۰۷۰,۱۰۱
اجاره تلمین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹,۰۰		۹۶۰,۶۰۵,۴۹۰,۳۶۰	۴۴,۲۵۶,۰۷۳,۳۸۴
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸,۵۰		۱۲۲,۰۰۰,۷۲۳,۶۶۱	-
جمع				۴,۸۴۲,۵۶۵,۰۶۰,۹۸۵	۲,۳۴۸,۳۱۴,۱۱۸,۶۵۵
اوراق مرابحه					
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۷۰۹۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۳,۰۰		۱,۳۸۷,۹۴۹,۰۰۴,۳۴۸	-
مرابحه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۷۰۹۱۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	۲۳,۰۰		۲۳,۲۸۰,۲۵۴,۳۴۹	-
مرابحه عام دولت ۲۴۰-ش.خ ۷۰۹۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳,۰۰		۴,۵۱۱,۹۸۳,۲۵۷	-
مرابحه ارمان مونور-کیمیا ۸۰۴۰۷	۱۴۰۸/۰۴/۰۷	۲۳,۰۰		۱۶۵,۲۹۰,۲۶۲,۹۲۴	-
صکوک مرابحه بیویا ۶۱۲-۳-۲۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۲۳,۰۰		۶۲۶,۳۸۰,۳۷۹,۷۳۳	-
جمع نقل به صفحه بعد				۳,۱۰۷,۴۱۱,۹۸۳,۸۱۱	-

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال		
	۲,۱۰۷,۴۱۱,۹۸۳,۸۱۱		
	۱۶,۵۲۷,۱۳۰,۶۹۶	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۵/۳۰
	۱۸۴,۵۵۶,۴۹۱,۹۲۶	۲۳.۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۳۰
۳۸,۱۵۱,۳۷۹,۰۷۳	۱۱۰,۴۶۶,۶۰۲,۰۱۷	۲۳.۰۰	۱۴۰۹/۱۲/۳۰
۱۵۶,۹۴۱,۴۹۸,۷۵۶	۹۳۰,۶۱۳,۲۰۳,۵۷۰	۲۳.۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۴
-	۱۹,۶۸۶,۲۵۶,۷۶۶	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۴/۱۷
-	۱۸,۴۷۶,۹۶۱,۷۱۲	۲۳.۰۰	۱۴۰۵/۶/۰۳
۳۳۴,۳۳۳,۸۱۴,۶۲۹	۱۰,۹۱۱,۳۸۶,۲۱۵,۵۳۴	۲۳.۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۳
۶۵,۲۱۵,۵۳۷,۰۶۶	۱۶۶,۴۱۸,۱۶۴,۱۲۵	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۳
-	۲,۶۰۸,۲۶۰,۷۴۲	۲۳.۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۹
۲۰۱,۴۳۰,۵۸۸,۴۳۴	۳۳۲,۱۶۹,۱۴۴,۶۸۵	۲۳.۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۶
-	۲۸۷,۹۷۰,۰۲۶,۶۳۵	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۱
۲۷۵,۹۴۱,۵۳۷,۴۵۳	۳۱۱,۷۶۸,۰۹۰,۵۵۷	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۹
-	۶۴,۶۵۶,۵۴۰,۰۲۹	۲۰.۵۰	۱۴۰۶/۰۵/۱۴
۶۲,۱۷۶,۹۸۲,۴۶۵	۱۰۶,۱۷۸,۸۱۹,۹۸۹	۲۳.۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۴
۳۳۸,۹۶۹,۷۸۲,۷۶۸	-	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۹
۸۵,۷۳۲,۷۳۶,۱۲۹	۵۶,۰۵۷,۲۵۵,۵۱۷	۲۰.۵۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۴
۲,۹۲۹,۴۳۸,۰۸۳	۲۶۲,۴۱۰,۰۴۴,۴۱۵	۲۳.۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۰
۳۰۰,۱۷۱,۳۸۱,۷۴۰	-	۲۰.۵۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷
۵۱,۸۶۸,۳۷۷,۸۶۶	-	۲۰.۵۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰
-	۲۴۹,۱۲۳,۷۰۶,۴۳۱	۲۰.۵۰	۱۴۰۶/۰۴/۱۰
۳۶,۹۹۲,۱۵۷,۳۸۱	۱۳,۹۱۴,۰۶۲,۸۵۵	۲۰.۵۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۰
۲۸,۵۵۶,۵۰۷,۹۷۴	-	۱۸.۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳
۵۴,۰۴۶,۴۴۷,۷۳۵	۳۱۶,۷۰۸,۲۴۹,۵۱۶	۱۸.۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷
-	۲۰۰,۳۲۹,۷۹۲,۸۱۰	۱۸.۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۷
۷۹,۵۳۰,۴۱۳,۴۱۸	-	۱۸.۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳
۷۳,۳۹۱,۶۲۴,۸۶۰	-	۱۷.۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۴
۲,۱۸۶,۳۷۱,۶۸۵,۶۳۶	۶,۹۵۰,۴۴۰,۴۰۴,۱۲۸		
۱۲۳,۱۷۸,۱۹۳,۱۲۸	۷۲,۶۲۷,۹۰۹,۰۷۲	۲۰.۵۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۹
۶,۷۱۷,۳۱۲,۰۵۸,۶۷۷	۱۲,۳۰۳,۱۶۶,۷۳۲,۶۹۴		

جمع نقل از صفحه قبل

مراجعه به خام دولت ۲۰۰۲ شخ ۶۰۵۳۰
مراجعه توسعه معدن کیمیا ۰۷۱۱۲۰
مراجعه خام دولت ۱۸۴ شخ ۴۱۲۲۴
مراجعه خام دولت ۱۸۶ شخ ۵۱۱۲۴
مراجعه خام دولت ۱۷۹ شخ ۶۰۴۱۷
مراجعه خام دولت ۱۷۶ شخ ۵۰۶۰۳
مراجعه خام دولت ۱۷۲ شخ ۵۰۶۳۳
مراجعه پتروشیمی کیمیا ۶۰۴۰۳
مراجعه خام دولت ۱۶۶ شخ ۵۰۴۱۹
مراجعه پتروشیمی کیمیا ۷۰۱۰۶
صکوک مراجعه فولاد ۶۱۲ بدون ضامن
مراجعه مینگران گندبرن ۶۰۹۰۹
مراجعه خام دولت ۱۴۶ شخ ۴۰۵۱۴
مراجعه خروک کیمیا ۷۰۹۰۴
مراجعه سپید مظهرآباد ۶۰۷۱۹
مراجعه خام دولت ۱۴۰ شخ ۵۰۵۰۴
مراجعه طبیعت سبز کیمیا ۶۰۷۱۰
مراجعه خام دولت ۱۳۴ شخ ۳۰۹۰۷
مراجعه خام دولت ۱۲۹ شخ ۳۰۵۱۰
مراجعه خام دولت ۱۳۱ شخ ۴۰۴۱۰
مراجعه خام دولت ۱۳۲ شخ ۴۰۴۱۱
مراجعه خام دولت ۱۲۶ شخ ۳۱۲۲۳
مراجعه خام دولت ۱۲۰ شخ ۴۰۴۱۷
صکوک مراجعه غدیر ۳۰۵۰۴ سه ماهه ۱۸٪
مراجعه خام دولت ۱۰۵ شخ ۳۰۵۰۳
مراجعه خام دولت ۹۶ شخ ۳۰۲۱۴

جمع

اوراق سلف

سلف موازی نیروی برق حرارتی ۲۱

جمع

۲-۲۱- درآمد حاصل از معیاد پذیره بویسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
تاریخ سررسید	خالص سود	خالص سود	ریال
ریال	ریال		
	-	۱۹,۱۵۹,۳۰۴,۴۰۳	
	-	۱۹,۱۵۹,۳۱۴,۴۰۳	

سلف موازی نیروی برق حرارتی ۴۱

جمع

سندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گمنیا

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳-۲۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
			مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده مؤسسه اعتباری ملل	بلند مدت	متفاوت	۱,۵۲۶,۰۲۸,۳۳۶,۲۵۷	(۵۰,۴۶۰,۹۴۲)	۱,۵۲۵,۵۲۳,۷۲۵,۳۱۵	۱,۰۶۸,۴۰۲,۶۵۱,۰۷۲
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	متفاوت	۱,۳۶۶,۴۱۱,۹۲۲,۰۹۵	(۲,۱۱۵,۳۰۰,۶۹۶)	۲,۲۶۴,۲۹۶,۶۴۱,۳۲۶	۱,۱۱۰,۵۴۱,۰۸۳,۱۶۸
سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	متفاوت	۱,۵۲۴,۴۹۷,۵۵۴,۵۳۶	(۱,۹۵۸,۵۵۰,۸۷۶)	۱,۵۲۲,۵۳۸,۹۰۳,۶۵۰	۹۳۷,۶۷۰,۴۴۹,۶۸۸
سپرده بانک ملت	بلند مدت	متفاوت	۱,۳۷۱,۹۱۵,۵۰۸,۳۲۵	(۱,۹۸۳,۷۴۳,۰۹۰)	۱,۳۶۹,۹۳۱,۷۶۵,۱۳۵	۸۳۴,۷۵۳,۳۹۰,۳۹۵
سپرده بانک تجارت	بلند مدت	متفاوت	۲,۰۱۱,۴۳۱,۸۵۷,۵۶۸	(۵۲۷,۴۱۲,۶۵۶)	۲,۰۱۰,۹۰۴,۴۴۴,۹۱۲	۴۸۳,۵۸۳,۶۶۲,۸۳۸
سپرده بانک صادرات	بلند مدت	متفاوت	۱,۸۱۴,۳۳۶,۰۲۹,۹۰۰	(۲,۱۴۰,۸۵۹,۰۳۱)	۱,۸۱۳,۱۹۵,۱۷۰,۸۶۹	۴۳۱,۳۵۸,۹۲۷,۳۲۵
سپرده بانک رفاه	بلند مدت	متفاوت	۱,۱۵۲,۶۵۱,۰۹۰,۰۳۶	(۱,۵۳۳,۱۱۱,۲۱۷)	۱,۱۵۱,۱۱۷,۹۷۸,۳۰۹	۶۶۵,۵۴۶,۰۱۳,۴۶۵
سپرده بانک دی	بلند مدت	متفاوت	۸۰۴,۶۲۷,۵۰۲,۹۹۹	(۴,۷۸۶,۷۰۱,۴۱۴)	۷۹۹,۸۴۰,۸۰۱,۵۸۵	-
سپرده بانک سینا	بلند مدت	متفاوت	۲۸۱,۹۳۶,۷۱۲,۳۷۶	(۸۰۹,۳۷۳,۴۰۴)	۲۸۱,۱۱۷,۳۳۸,۸۷۲	۴۴۲,۵۵۲,۶۶۵,۱۰۰
سپرده بانک برپسین	بلند مدت	متفاوت	۲۸۰,۵۳۳,۱۰۱,۳۱۶	(۵۲,۶۳۴,۷۵۴)	۲۸۰,۴۷۹,۴۶۶,۵۶۲	۳۳۲,۲۷۴,۹۰۸,۰۲۶
سپرده بانک خاورمیانه	بلند مدت	متفاوت	۱۸۰,۶۵۸,۴۳۳,۲۵۱	-	۱۸۰,۶۵۸,۴۳۳,۲۵۱	۲۵۶,۳۶۰,۶۵۵,۷۲۷
سپرده بانک اقتصاد نوین	بلند مدت	متفاوت	-	-	-	۳۹۹,۹۰۷,۹۴۵,۴۲۹
سپرده بانک سپه	بلند مدت	متفاوت	-	-	-	۴۲,۵۴۲,۵۸۱,۴۷۰
سپرده مؤسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	متفاوت	۴۴,۸۹۳,۳۲۶,۸۸۰	-	۴۴,۸۹۳,۳۲۶,۸۸۰	-
سپرده بانک گردشگری	کوتاه مدت	متفاوت	۹۷۷,۴۲۸,۲۶۶	-	۹۷۷,۴۲۸,۲۶۶	-
سپرده بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متفاوت	۲۴۶,۸۱۲,۹۱۶	-	۲۴۶,۸۱۲,۹۱۶	۲۲,۰۰۰
سپرده بانک ملت	کوتاه مدت	متفاوت	۱۹۷,۵۲۰	-	۱۹۷,۵۲۰	۳۱,۴۶۷
سپرده بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متفاوت	۶۲۲,۷۲۲,۹۵۱	-	۶۲۲,۷۲۲,۹۵۱	۱۶,۱۶۱
سپرده بانک تجارت	کوتاه مدت	متفاوت	۱۴۱,۲۶۰	-	۱۴۱,۲۶۰	۲۹۸,۸۵۸
سپرده بانک صادرات	کوتاه مدت	متفاوت	۴۴,۸۲۲	-	۴۴,۸۲۲	۲۶,۹۲۶
سپرده بانک رفاه	کوتاه مدت	متفاوت	۲۲,۱۸۰	-	۴۴,۱۸۰	۲۸,۶۸۸
سپرده بانک دی	کوتاه مدت	متفاوت	۲۶,۵۴۰	-	۲۶,۵۴۰	-
سپرده بانک سینا	کوتاه مدت	متفاوت	۲۵۳,۰۳۵	-	۲۵۳,۰۳۵	۲۵,۵۴۲
سپرده بانک برپسین	کوتاه مدت	متفاوت	۳۹۰,۳۶۵	-	۳۹۰,۳۶۵	-
سپرده بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	متفاوت	۷۸۲,۹۹۱,۰۵۵	-	۷۸۲,۹۹۱,۰۵۵	۱,۱۵۷,۸۷۲
سپرده بانک شهر	کوتاه مدت	متفاوت	۲۰۹	-	۲۰۹	-
سود سپرده بانک سپه	کوتاه مدت	متفاوت	-	-	-	-
جمع			۱۳,۳۲۹,۹۵۰,۸۷۷,۴۵۸	(۱۶,۴۱۳,۲۹۸,۶۳۳)	۱۳,۳۲۳,۵۳۷,۵۷۸,۸۲۵	۷,۱۰۴,۳۹۶,۵۱۶,۳۱۸

۲۲- سود سهام به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۵/۰۸	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۳۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پویا زرگان ای دره	۱۴۰۴/۱/۲۵	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع				۸۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیسا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۲-۱	۹۲۷,۶۷۳,۱۹۶	۹۲۹,۳۱۶,۲۸۷
۲۲-۲	۶,۳۹۸,۱۱۳,۰۸۹	۱,۲۰۱,۱۸۱,۳۳۴
۲۲-۳	۲,۳۵۴,۹۹۱,۳۷۱	۱۰,۱۵,۷۵۰,۷۴۹
جمع	۷,۶۷۸,۷۷۷,۶۵۶	۲,۱۵۶,۲۴۸,۳۷۰

۲۲-۱. سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش کنونی شده و تخفیف کارمزد کارگزاری و سود ترجیحی اوراق مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳ سه ماهه ZTC 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

نوع و ریسکی	نوع معامله	نام دوره بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	نوع تسلی	مبلغ برگه تا سر رسید قراردادهای متعلقه
سایر	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی نسبت بهادار	مربحه مسکن کار ۹۱۱-۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۱۱۸,۵۱۱	۲۳-۰۰۲	۳۷,۵۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۸,۱۳۲,۹۸۰	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مربحه توسعه صنعتی کیسا-۰۲۱۲	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۱۷,۸۰۷,۰۰۸	۲۳-۰۰۰	۳۷,۵۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مربحه مسکن کار ۹۱۱-۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۷۵۱,۱۲۵,۲۷۹	۲۳-۰۰۲	۳۷,۵۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مربحه اهداف کیسا-۰۱۱۱۱۱۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۲,۲۹۰,۶۰۱	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۲,۹۱۵,۰۰۰	۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۲۱۸,۳۰۲,۶۲۴	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مربحه مباحثات کسب کیسا-۰۷۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۰۲,۸۵۰,۲۷۹	۲۳-۰۰۲	۳۷,۵۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۱,۹۹۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۳۶۰,۲۴۰,۰۰۹	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مربحه شرکت پارس پارس ۰۲-۰۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۴۲,۲۰۸,۰۰۱	۲۳-۰۰۰	۳۸,۰۰۰
سایر	تأمین سرمایه مسکوک	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۱,۷۱۸,۸۳۰,۰۱۸	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
سایر	تأمین سرمایه مسکوک	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۸۳۳,۲۰۰,۰۰۹	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
سایر	تأمین سرمایه مسکوک	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۲۹۹,۹۹,۹۸۵	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
سایر	تأمین سرمایه مسکوک	مربحه مباحثات کسب کیسا-۰۷۰۱	۶۹۱,۰۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۸۷۴,۰۲۹,۲۰۲	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
سایر	تأمین سرمایه مسکوک	مربحه مباحثات کسب کیسا-۰۷۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۸,۲۷۱,۹۱۰,۰۰۰	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مربحه مباحثات کسب کیسا-۰۷۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۲۲,۶۸۹,۸۶۱	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیسا	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۷۲۲,۸۰۷,۲۹۰	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
سایر	تأمین سرمایه مسکوک	مسکوک مباحثه پیویا ۶۰۳-۰۲	۲,۹۹۵,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۲۲۰,۲۱۲,۲۱۹	۲۳-۰۰۲	۳۸,۰۰۰
سایر	تأمین سرمایه مسکوک	فهرست مباحثات کسب کیسا-۰۷۰۱	۲,۹۹۹,۹۹۹	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳-۰۰۲	۳۷,۵۰۰

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳۹۲,۳۴۲,۶۹۷,۳۵۶	۲۰,۳۳۲,۱۷۸,۷۷۲
۳,۳۵۴,۶۲۴,۶۳۸	۲,۴۸۶,۲۸۰,۵۰۰
۳۱۳,۱۵۱,۸۸۱,۳۳۳	۱۵۷,۸۸۸,۵۶۰,۰۰۰
۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲	۱,۰۶۹,۲۵۲,۰۰۰
جمع	۳۴۴,۷۵۱,۳۷۶,۶۷۸

۲۶- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۸۱,۹۹۷,۸۹۲	۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰
۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۹۹,۸۰۶
۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۹۵۸,۰۰۰
۱,۱۷۲,۸۳۱,۵۷۳	۱۶۱,۹۹۹,۹۹۰
۱,۱۹۵,۳۱۰,۰۰۰	۶۶,۸۰۴,۰۰۰
۲۲۹,۴۵۰,۶۴۲	۲۱,۷۸۲,۱۷۸
۲,۹۵۷,۳۹۱,۷۸۶	۳,۸۳۹,۹۹۸,۲۹۹
۶,۹۵۷,۳۱۴,۵۴۲	۳,۵۱۸,۶۰۰,۹۵۸
۱,۸۵۲,۶۵۱,۳۳۴	۸۹۵,۳۲۸,۷۷۶
۱۸,۲۲۷,۳۹۱,۵۰۰	۹,۶۲۴,۸۲۵,۱۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۴۴۲,۶۲۱
جمع	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۳۶۹,۳۸۲,۸۰۸	۱۹,۴۴۵,۲۱۹,۲۸۵

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۷ هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۶۰,۲۹۲,۶۰۲	۳,۲۹۸,۹۸۴,۵۴۹
۶۶۰,۲۹۳,۶۰۲	۳,۲۹۸,۹۸۴,۵۴۹

کارگزاری میثاق

جمع

۲۸ تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴۹,۰۱۱,۱۰۸,۰۸۵,۶۱۳	۲۲,۶۳۱,۶۴۵,۷۳۸,۷۸۷
(۲۱,۵۰۷,۶۶۸,۱۰۴,۱۶۴)	(۱۰,۸۸۵,۰۰۶,۹۰۰,۷۹۶)
۲۷,۵۰۳,۴۳۹,۹۸۱,۴۴۹	۱۱,۷۴۶,۶۳۸,۸۳۷,۹۹۱

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۹ - صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی فاقد تعهدات - بدهی های احتمالی است.

تعهدات اوراق اختیار فروش نیسی به شرح ذیل می باشد.

۳۰ - 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:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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	تأمین سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۷۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۷۵
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کیمیا مس ابرکنیان	مدیر و مؤسس صندوق	عادی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۳۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۳۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کیمیا مس ابرکنیان	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۳۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰۰,۰۳۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کیمیا مس ابرکنیان	مدیر و مؤسس صندوق	عادی	۴,۷۴۱,۵۵۲,۸۱۹	۵۰,۴۸۳	۴,۷۴۱,۵۵۲,۸۱۹	۵۰,۴۸۳
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تأمین سرمایه کیمیا	مدیر و مؤسس صندوق	عادی	۱۱۵,۸۳۱,۰۲۲	۱,۲۳۳	۱۱۵,۸۳۱,۰۲۲	۱,۲۳۳
گروه مدیران سرمایه گذاری	نیلولو تلهرالددینی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۵,۶۶۵	۰,۰۰۰	۲۵,۶۶۵	۰,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	متین فرزانه	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۱	۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۱
گروه مدیران سرمایه گذاری	سمانه ذینابی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۵,۶۶۵	۰,۰۰۰	۲۵,۶۶۵	۰,۰۰۰
جمع				۴,۸۷۰,۵۰۵,۱۷۱	۵۱,۸۵۶	۴,۸۷۰,۵۰۵,۱۷۱	۵۱,۸۵۶
						۲۷۳,۰۶۷,۶۸۸	۵,۵۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳۱- 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:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده پدهکار (بستانکار) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
			ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه کیمیا	مدیر	کارمزد ارکان	۳۹۳,۲۶۲,۶۹۷,۲۵۶		(۲۲۳,۲۳۱,۵۴۱,۲۰۶)
متاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	منوبی	کارمزد ارکان	۳,۲۵۴,۶۴۴,۶۳۸		(۱,۱۷۶,۴۴۸,۰۱۷)
مؤسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۳,۱۹۹,۹۹۹,۸۴۳		(۱,۰۹۷,۲۵۶,۷۲۵)
شرکت تامین سرمایه کیمیا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۱۳,۱۵۱,۸۸۹,۳۳۳		(۱۷۸,۳۸۶,۹۹۷,۵۲۳)
کارگزاری ارگ هومن	کارگزاری	کارمزد معامله و مانده کارگزاری	۴۳۹,۸۲۰,۶۱۸		-
کارگزاری صبا تامین	کارگزاری	کارمزد معامله و مانده کارگزاری	۷,۹۹۸,۶۸۳,۹۶۹		۲۲۵,۳۲۱,۷۶۹,۲۴۵
کارگزاری ارگ هومن	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۳,۷۰۱,۱۶۶,۰۱۹,۷۵۷	طی سال مالی	-
کارگزاری صبا تامین	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۶۵,۳۱۴,۸۱۵,۸۲۸,۰۶۷		-
پشتوانه طلای کیمیا	صندوق تحت مدیریت	مانده دارایی	۲۷۵,۰۸۹,۵۷۷,۲۲۲		-
بخشی فلزات کیمیا	صندوق تحت مدیریت	مانده دارایی	۱,۰۵۷,۲۹۴,۸۱۵,۹۴۰		-
سهم نگر کیمیا	صندوق تحت مدیریت	مانده دارایی	۸۲۶,۰۷۰,۰۵۳,۸۹۲		-

۳۲- 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.