

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

با درآمد ثابت کیمیا

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۵)

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

(۱) تا (۳۲)

ب - صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

\* \* \* \* \*



مؤسسه حسابرسی بهمن‌کد

Behmand

حسابداران رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۸۴۳۹۱-۲

نمابر: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

## گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده وضعیت مالی صندوق در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

### مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار و اخلاق حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.



در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی

که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوطه به اطلاع آنها می‌رسد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه‌های صادره توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی (صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت) سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت
(۱)	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی صندوق	عدم رعایت در عمده روزهای سال مالی
(۲)	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی حداکثر به میزان ۳۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق	از تاریخ ۱۴۰۴/۶/۱ الی ۱۴۰۴/۶/۲۳ و ۱۴۰۴/۷/۱ الی ۱۴۰۴/۹/۳۰

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت
۳	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل به میزان ۴۰ درصد از دارایی‌های صندوق	عدم رعایت در تاریخهای ۱۴۰۴/۸/۶ الی ۱۴۰۴/۹/۳۰
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود	شرح یادداشت توضیحی ۸
۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	ارسال اطلاعات صندوق در قالب فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز	عدم رعایت در تاریخ ۱۴۰۴/۸/۱۷
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۳۱	تشکیل کمیته حسابرسی و ارسال گزارشهای مربوطه به سازمان	عدم ایجاد کمیته مذکور

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به موارد عمده و اساسی در رابطه با عدم صحت محاسبات مذکور برخورد نگردیده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند (۵) بالا، به موارد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۶/۷، در خصوص اظهار نظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی‌های صندوق به نفع اشخاص ثالث و از جمله ارکان صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی انجام گرفته و به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

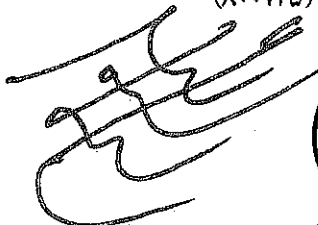
۱۰- در اجرای ماده (۴) زویه اجرایی حساب‌رسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیرتجاری موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲۹ بهمن ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی)

علی مشرفی  
(۸۰۰۷۳۵)

احمد رضا شریفی  
(۸۷۱۵۸۱)





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:

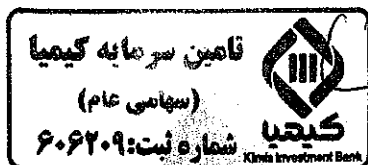
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
-------------	-----------	---------	------



امضاء  
مشاور و مدیر عامل  
شماره ثبت: ۳۵۲۰۲۳

مدیر صندوق: حامد فلاح جوشقانی / تامین سرمایه کیمیا

متولی صندوق: علیرضا باغانی / مشاور سرمایه گذاری / ایرانیان تحلیل فارابی



Handwritten signature

Handwritten signature

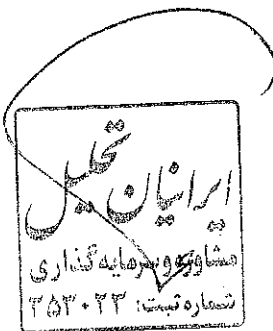
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	ریال
۵	۲,۹۹۸,۷۹۸,۷۰۳,۲۰۰	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	
۶	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۴۲۴	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	سرمایه گذاری در سپرده کالایی	
۷	۱۱,۰۹۵,۶۵۵,۰۹۲,۰۵۶	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	
۸	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	
۹	۶۵,۸۷۸,۶۹۰,۴۱۹,۹۹۴	۴۸,۰۸۱,۵۱۵,۸۳۱,۶۷۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	
۱۰	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	حساب های دریافتی	
۱۱	۲۲۵,۳۳۱,۷۶۹,۲۴۵	۷۰,۴۴۷,۲۶۶	جاری کارگزاران	
۱۲	۵,۷۸۳,۰۵۴,۰۷۳	۳,۸۷۶,۵۹۲,۰۵۴	سایر دارایی‌ها	
۱۳	۶۳,۸۰۸,۰۵۰,۱۴۱	۳۰۲,۹۲۱,۰۰۸,۱۰۲	موجودی نقد	
	<b>۱۸۲,۷۵۹,۹۲۱,۷۴۱,۵۵۶</b>	<b>۹۵,۲۱۷,۱۵۸,۹۶۹,۸۴۹</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>	
۱۴	۹۹۳,۵۱۵,۷۷۹,۵۶۶	-	پیش دریافت اوراق	
۱۵	۴۰۳,۸۹۲,۲۴۳,۴۸۱	۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸	بدهی به ارکان صندوق	
۱۶	۱۳,۶۱۳,۶۰۴,۸۷۶	۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر	
۱۷	۱۲,۳۷۱	-	بدهی به سرمایه گذاران	
	<b>۱,۴۱۱,۰۲۱,۶۴۰,۲۹۴</b>	<b>۳۳۹,۷۱۴,۱۸۷,۵۰۴</b>	<b>جمع بدهی‌ها</b>	
۱۸	<b>۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲</b>	<b>۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵</b>	<b>خالص دارایی‌ها</b>	
	<b>۱۹,۳۰۸</b>	<b>۱۴,۳۶۰</b>	<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری</b>	

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



موسسه حسابرسی بهمن گزاشی

Handwritten signatures and initials.

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 ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۶۷۹,۱۲۸,۱۷۰,۵۷۶	۶۲۲,۴۸۶,۲۴۶,۱۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۵۶۸,۵۹۲,۸۵۴,۲۹۷	۳,۱۲۸,۱۲۸,۶۴۷,۳۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵,۵۲۶,۷۰۴,۳۱۱,۵۱۹	۱۱,۸۸۹,۱۴۲,۹۷۰,۷۰۷
سود سهام	۸۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر درآمدها	۷,۴۷۸,۷۷۷,۶۵۶	۳,۱۵۶,۲۴۸,۳۷۰
جمع درآمدها	۳۱,۸۶۷,۳۰۶,۱۱۴,۰۴۸	۱۵,۶۴۲,۹۱۴,۱۱۲,۶۱۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۷۱۰,۹۶۹,۲۳۱,۱۷۰	۳۶۴,۷۵۱,۳۷۶,۶۷۸
سایر هزینه ها	۲۶,۳۶۹,۲۸۲,۸۰۸	۱۹,۴۴۵,۲۱۹,۲۸۵
جمع هزینه ها	۷۴۷,۳۳۸,۵۱۳,۹۷۸	۳۸۴,۱۹۶,۵۹۵,۹۶۳
سود قبل از هزینه مالی	۳۱,۱۱۹,۹۶۷,۶۰۰,۰۷۰	۱۵,۲۵۸,۷۱۷,۵۱۶,۶۵۳
هزینه مالی	۶۶۰,۲۹۳,۶۰۲	۳,۲۹۸,۹۸۴,۵۴۹
سود خالص	۳۱,۱۱۳,۳۶۴,۶۶۷,۴۶۸	۱۵,۲۵۵,۴۱۸,۵۳۲,۱۰۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱ درصد)	۲۹.۸	۲۸.۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲ درصد)	۱۷.۱	۱۶.۱

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۵۱۷,۹۷۱,۰۶۱	۶۵,۱۷۹,۷۱۰,۶۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۷۳۲,۵۰۵,۹۹۴)	(۳۷,۳۲۵,۰۵۹,۹۴۰,۰۰۰)
سودخالص	-	۳۱,۱۱۳,۳۶۴,۶۶۷,۴۶۸
تعدیلات	-	۲۷,۵۰۳,۴۳۹,۹۸۱,۴۴۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان	۹,۳۹۲,۳۵۳,۳۹۹	۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲

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

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

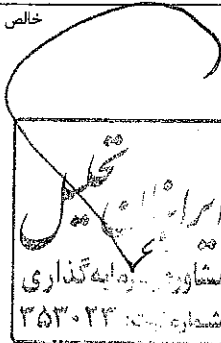
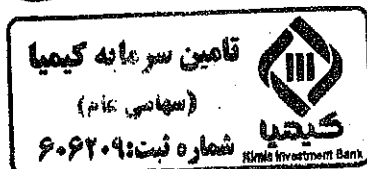
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بوسه حسابرسی بهمن گزارش



Handwritten signature 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 شرکتها 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](http://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:

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱-۲- مجمع صندوق

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه کیمیا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۶۲۰۹ نزد و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۷۶۲۳۴۰ 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 اسدآبادی، 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

۴-۲- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی بهمند که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ 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 ۱۴۰۱۱۷۶۲۳۴۰ 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

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- 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 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 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 مثبت 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 بعلاوه 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 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 گزارشهای تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارشها، 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 سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
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	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۳۳۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۰.۵۹	۱,۰۷۲,۷۲۲,۳۵۱,۶۰۰	۳۳۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰
-	-	-	۰.۸۱	۱,۴۷۷,۳۲۲,۳۹۸,۸۰۰	۱,۱۳۷,۵۵۵,۷۵۹,۷۷۰
-	-	-	۰.۳۵	۲۴۸,۸۲۲,۴۱۸,۸۰۰	۴۰۶,۹۱۴,۲۹۶,۵۴۰
۰.۳۴۰	-	-	-	-	-
۵.۳۴۰	۴۰۶,۸۸۴,۵۴۶,۰۰۰	۳۳۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۱.۶۴	۲,۹۹۸,۷۹۸,۷۰۳,۲۰۰	۱,۸۸۳,۷۰۰,۴۲۸,۳۱۰

صنعت  
استخراج کانه های فلزی  
بانکها و موسسات اعتباری  
فعالیت های کمکی به لاهد های مالی واسط  
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای  
جمع

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۵۲	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۷۴	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۴۲۴	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱
۰.۵۲	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۷۴	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۴۲۴	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱

سبد کالایی شمش طلا

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		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تعداد
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴.۸۷	۳۸۸,۱۲۷,۵۳۸,۱۵۲	۴۶۸,۶۷۵	-	۳۹۶,۵۵۴,۴۷۵,۰۰۳	۸۸,۱۹۴,۸۹۷,۶۴۵
۲.۷۱	۲۱۹,۶۲۴,۶۷۰,۴۷۵	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱	۱,۲۳۲,۳۹۳,۵۱۲,۳۵۰	۱,۲۱۹,۰۴۰,۱۹۴,۰۴۸
-	-	-	-	۸۵۱,۹۷۲,۹۴۴,۹۰۰	۸۵۰,۶۴۴,۲۴۰,۸۳۸
۴.۳۳	۳۵۶,۵۲۲,۲۱۷,۷۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	-	۳۴۵,۴۱۸,۱۰۶,۸۸۰	۲۰۰,۲۰۶,۸۵۰,۸۶۰
۰.۸۱	۴۸,۱۸۲,۴۹۳,۸۳۱	۲,۳۵۳,۸۶۴	-	۹۹,۷۰۷,۵۷۹,۱۳۳	۳۳,۴۷۴,۴۰۵,۴۰۴
۴۴.۴۱	۳,۶۳۸,۶۶۶,۰۵۰,۵۲۸	۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱	۱,۰۵۷,۲۹۳,۸۱۵,۹۴۰	۱,۰۰۲,۷۲۸,۳۱۸,۴۹۷
۲.۹۹	۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶	۱۴,۸۱۰,۰۰۰	-	۲۲۷,۴۴۹,۳۰۷,۵۹۰	۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۴۷
۱۴.۶۱	۸۶۴,۵۱۸,۶۶۳,۵۳۱	۴۴,۹۴۹,۷۵۰	-	۸۲۶,۷۰۰,۵۲۳,۸۹۲	۳۵۰,۲۷۰,۴۰۸,۴۶۱
۲۰.۴	۱۲۰,۷۵۶,۳۳۱,۳۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۷,۵۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۲۷۵,۰۸۹,۵۷۷,۲۲۲	۱۵۶,۷۶۲,۹۱۷,۹۸۹
۳.۲۵	۱۹۳,۵۲۱,۱۰۹,۳۷۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۳۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۲۸,۶۲۸,۴۰۲,۸۸۰	۱۹,۶۲۳,۷۳۶,۰۰۰
۲.۱۹	۱۲۹,۳۵۶,۲۰۶,۸۷۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۲۱۴,۳۴۸,۸۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۹,۲۰۶,۹۱۸,۸۲۰	۶,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰
-	-	-	-	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰
-	-	-	۱	۲,۴۶۴,۳۳۱,۲۰۳,۳۰۲	۲,۰۳۱,۸۹۷,۸۷۲,۸۸۵
-	-	-	۱	۱,۳۹۱,۲۰۳,۴۴۵,۵۵۸	۱,۰۴۱,۱۳۲,۵۲۲,۰۴۵
-	-	-	۱	۱,۶۴۰,۲۵۸,۲۵۰,۶۲۶	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۲۸
۰.۳۶	۲۱,۴۱۱,۱۹۳,۷۱۷	-	-	-	-
۱.۵۰	۸۹,۰۲۲,۹۱۹,۵۹۷	-	-	-	-
۴.۲۱	۳۴۸,۹۵۷,۹۲۷,۷۰۰	-	-	-	-
۱.۱۱	۶۵,۵۴۹,۹۰۵,۰۴۲	-	-	-	-
۲.۳۸	۱۴۰,۵۹۸,۹۹۹,۱۴۶	-	-	-	-
۰.۷۰	۴۱,۷۰۷,۴۳,۵۶۲	-	-	-	-
۱.۰۰	۵۹,۴۷۹,۲۸۴,۳۷۵	-	-	-	-
۱.۲۲	۷۱,۹۳۳,۵۷۶,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۸۴	۴۹,۶۴۰,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۹۷	۵۷,۶۸۵,۳۹۷,۸۹۲	-	-	-	-
۲.۴۹	۱۲۷,۱۷۰,۰۲۷,۸۱۲	-	-	-	-
۱۰۰.۰	۵,۹۱۸,۸۰۷,۸۵۶,۷۶۶	۶۰.۷	۱۱,۰۹۵,۶۵۵,۰۹۲,۰۵۶	۸,۹۷۰,۲۴۷,۷۲۸,۴۴۷	

جمع

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

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹
	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹

سرمایه گذاری در سپرده بانکی  
جمع

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	ریال
		۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
سپرده مؤسسه اعتباری ملل	بلند مدت	متغیر	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۲	۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۸۱		
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت	متغیر	۱۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۸۴	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴۷		
سپرده بانک پاسارگاد	بلند مدت	متغیر	۱۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۲۲	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۳		
سپرده بانک ملت	بلند مدت	متغیر	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۳۰	۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۷۵		
سپرده بانک تجارت	بلند مدت	متغیر	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴۱		
سپرده بانک صادرات	بلند مدت	متغیر	۱۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۰		
سپرده بانک رفاه	بلند مدت	متغیر	۱۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۶۵	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۱		
سپرده بانک دی	بلند مدت	متغیر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۰	-	۰.۰۰		
سپرده بانک سینا	بلند مدت	متغیر	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۱۲	-	۰.۰۰		
سپرده بانک خاورمیانه	بلند مدت	متغیر	-	۰.۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱		
سپرده بانک پارسیان	بلند مدت	متغیر	-	۰.۰۰	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۸۶		
سپرده مؤسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	متغیر	۵۷,۵۸۱,۴۸۹,۸۳۳	۰.۰۳	۲۹۱,۳۰۸,۴۱۳,۵۶۰	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	۲۴,۵۰۸,۹۹۹,۵۸۸	۰.۰۰		
سپرده بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متغیر	۴۹,۷۵۲,۶۳۰	۰.۰۰	۱,۹۶۷,۹۳۵,۹۸۳	۰.۰۰		
سپرده بانک تجارت	کوتاه مدت	متغیر	۲,۱۳۰,۰۷۶	۰.۰۰	۲,۱۴۶,۰۱۶	۰.۰۰		
سپرده بانک صادرات	کوتاه مدت	متغیر	۴,۷۲۳,۹۱۹,۰۰۶	۰.۰۰	۱۹,۲۶۵,۴۷۶,۹۴۲	۰.۰۲		
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	۸۰,۱۱۹,۳۵۷	۰.۰۰	۱,۵۷۹,۸۰۲	۰.۰۰		
سپرده بانک شهر	کوتاه مدت	متغیر	۱۹,۶۲۵,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰		
جمع			۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹	۵۴.۵۵	۳۹,۵۴۷,۱۵۷,۹۷۱,۸۹۱	۳۹.۱۰		



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گسیما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

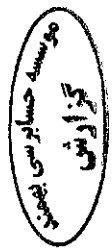
۹- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۹-۱	۴۰۰,۵۶۶,۷۸۸,۰۱۶
اوراق مشارکت	۹-۲	۵,۵۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۸۵
اوراق اجاره	۹-۳	۳۲,۹۳۲,۶۱۹,۳۵۸,۱۲۸
اوراق مرابحه	۹-۴	۳۳,۰۵۸,۴۵۹,۵۱۵,۲۶۵
اوراق تبیی	۹-۵	۳۳۴,۱۰۴,۲۸۸,۲۰۰
جمع		۲۸۰,۸۱۵,۵۸۳,۶۷۱
۹-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:		۶۵,۸۷۸,۶۹۰,۴۱۹,۹۹۴

تاریخ سر رسید	نرخ سود اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۲۰,۰۵۶,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۲۰,۰۵۶,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۲,۱۹۲
جمع		۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۲۰,۰۵۶,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۲۰,۰۵۶,۶۶۷,۷۸۸,۰۱۶	۲,۱۹۲

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	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۰۱۳	-	۱۳۵,۹۱۷,۹۰۸,۶۸۱	-	۱۳۲,۴۱۸,۰۲۰,۱۷۱	۱۳۲,۴۱۸,۰۲۰,۱۷۱	۰۰,۹
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۵۱۱۱۲۰۰								
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۷۸۸	-	۱,۸۹۴,۴۰۰,۶۱۴,۰۰۰	-	۱,۹۷۹,۳۲۱,۸۸۶,۵۳۷	۱,۹۷۹,۳۲۱,۸۸۶,۵۳۷	۱۰,۸
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۵۰۹۱۶								
۱۴۰۵/۰۱/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۵۱۲	-	۱,۸۵,۸۶۸,۱۰۲,۹۱۹	-	۲۵۳,۵۸۲,۱۹۱,۱۰۵	۲۵۳,۵۸۲,۱۹۱,۱۰۵	۰,۱۴
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۵۱۰۲۱								
۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۸۱۷	-	۲۹۲,۳۶۹,۲۲۱,۱۹۸	-	۵,۶۵۸,۵۱۲,۳۰۶	۵,۶۵۸,۵۱۲,۳۰۶	۰,۲۸
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۵۰۷۳۰								
۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۴,۱۳۷	-	۱,۹۸۳,۱۷۷,۶۵۳,۲۵۰	-	۲,۰۹۱,۷۸۷,۷۱۹,۸۹۴	۲,۰۹۱,۷۸۷,۷۱۹,۸۹۴	۱,۱۴
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۴۱۲۱۱								
۱۴۰۵/۰۳/۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۶۶۸	-	۲۳۲,۸۲۵,۸۷۸,۵۲۵	-	۳۳۶,۰۱۳۸,۰۸۳	۳۳۶,۰۱۳۸,۰۸۳	۰,۲۰
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۵۰۳۳۵								
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۶۰۰	-	۲۶۹,۱۴۸,۴۲۰,۵۵۰	-	۴۷۳,۳۴۴,۴۰۷,۷۵۱	۴۷۳,۳۴۴,۴۰۷,۷۵۱	۰,۲۶
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۵۰۹۲۳								
۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	-	۱,۶۹۰,۶۱۲,۵۹۹	-	۱,۸۷۶,۹۷۶,۷۳۸	۱,۸۷۶,۹۷۶,۷۳۸	۰,۰۰
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۴۱۰۱۵								
۱۴۰۴/۰۹/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
استاذ خزانه س. ایدوچه ۲- ۴۰۹۲۰								
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
سلف مولاری نیروی برق حرارتی ۴۱								
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
استاذ خزانه س. ایدوچه ۱- ۴۰۵۲۰								
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
استاذ خزانه س. ایدوچه ۱- ۴۰۳۲۶								
۱۴۰۳/۱۱/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت ش. تهران ۳۱۷-۱۸۵۵۵۳۲				۵,۵۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۸۵	-	۵,۵۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۸۵	۵,۵۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۸۵	۳,۲۰
جمع				۵,۰۴۵,۳۶۶,۲۶۶,۲۶۵	-	۵,۰۴۵,۳۶۶,۲۶۶,۲۶۵	۵,۰۴۵,۳۶۶,۲۶۶,۲۶۵	۰,۱۱



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

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

۱۴۰۴/۹/۳۰

۱۴۰۳/۸/۱۳

دوره ها	درصد از کل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	سود متعلقه		بهای تمام شده	نرخ سود اسمی	تعداد	ارزش اسمی	تاریخ سر رسید	ملاحظات
					ریال	درصد						
۰۰۳	۳,۲۲۷,۳۶۲,۰۹۳,۰۰۰	۲,۰۴۲,۶۹۹,۵۱۵,۶۰۰	۱,۱۲	۳۳,۷۸۷,۰۱۵,۶۰۰	۲۳,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۸-۸/۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۸-۸/۳۴	سکوک اجاره فارس-۸۸۰-بدین ضامن	
۰۰۲	۲,۱۳۶,۵۲۵,۰۰۰,۸۲۹	۲,۰۶۰,۹۸۵,۳۳۴,۱۲۶	۱,۶۷	۶۵,۶۱۴,۸۲۸,۷۶	۲۳,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۸-۸/۳۴	۲,۹۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۸-۸/۳۴	سکوک اجاره فارس-۸۰۸-بدین ضامن	
۰۰۳	۳,۲۲۷,۳۶۲,۰۹۳,۰۰۰	۱,۱۴۸,۵۷۵,۹۹۲,۳۰۷	۰,۶۲	۵۲,۲۰۲,۹۶۹,۶۷۳	۲۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۷-۷/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۷-۷/۱۴	سکوک اجاره وکندتیر ۲۰۷-بدین ضامن	
۰۰۳	۳,۲۲۷,۳۶۲,۰۹۳,۰۰۰	۵,۱۵۴,۶۲۳,۷۶۵,۱۱۳	۲,۸۲	۱۶۲,۳۳۹,۷۷۶,۳۷۳	۲۳,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۷-۷/۰۷	۴,۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۷-۷/۰۷	سکوک اجاره فارس-۰۷-بدین ضامن	
۰۰۲	۲,۱۳۶,۵۲۵,۰۰۰,۸۲۹	۵,۰۵۵,۶۳۹,۰۱۹,۲۵۰	۲,۷۷	۶۲,۳۵۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶/۱۲/۱۵	۴,۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶/۱۲/۱۵	سکوک اجاره سرمد ۶۲-۳-ماهه ۲۳/	
۰۰۶	۵,۴۱۰,۱۲۲,۴۶۲,۹۲۸	۲,۵۸۴,۶۸۶,۱۳,۵۰۰	۱,۴۱	۸۶,۰۴۵,۵۵۸,۵۰۰	۲۳,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶/۱۱/۰۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴-۶/۱۱/۰۴	اجاره اهداف کیمیا ۱۰۴-۶۱۱-۱۴	
۰۰۳	۳,۲۲۷,۳۶۲,۰۹۳,۰۰۰	۳,۲۱۷,۱۱۲,۶۸۶,۰۰۰	۱,۷۶	۲۱۸,۷۲۳,۸۹۸,۶۰۰	۱۹,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵/۰۵/۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴-۵/۰۵/۰۹	اجاره نامین اجتماعی ۰۹-۵۰۵-۱۴	
۰۰۲	۲,۰۲۰,۷۶۰,۳۶,۷۵۶	۶۹۸,۲۹۷,۱۷۶,۶۲۲	۰,۳۸	۲۶,۶۲۴,۰۴۷,۳۳۳	۱۸,۵۰	۶۰,۸۸۴,۰۷۹,۷۰۲	۱۴-۵/۰۱/۱۴	۶۹۱,۰۰۰	-	۱۴-۵/۰۱/۱۴	اجاره خدیجه پیرانجان ۱۱۴-۵۰۱-۱۴	
۰۰۱	۱,۰۱۹,۵۵۰,۵۸۷,۰۵۹	-	-	-	-	-	۱۴-۵/۰۴/۱۸	-	-	۱۴-۵/۰۴/۱۸	سکوک اجاره گل مهر ۵۴-۰۵۴-ماهه ۲۳/	
۰۰۱۷	۱۷,۱۰۱,۴۴۶,۴۶۶,۳۳۱	۲۲,۹۶۲,۶۱۹,۵۳۵,۱۲۸	۱۲,۵۶	۷۱۸,۵۱۲,۱۸۹,۳۱۵	۲۲,۱۲۸,۸۰۶,۳۴۸,۱۳۰	-	۱۴-۶/۱۱/۱۴	-	-	۱۴-۶/۱۱/۱۴	سکوک اجاره اخبار ۶۱-۳-ماهه ۲۳/	
											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

۹-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مریجه به تفکیک فاشر به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود اسمی	تعداد	ارزش اسمی	تاریخ سر رسید	مراجعه
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد				
-	-	۴.۴۲	۸۰,۶۹۸,۳۸۱,۴۶۶,۷۶۶	۱,۲۰۹,۰۸۴,۵۶۷,۰۳۵	۱,۲۰۹,۰۸۴,۵۶۷,۰۳۵	۰.۲۲	۸۶۴,۸۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۷/۹۱۱	مراجعه عام دولت ۲۵۴ ش.خ ۰۷/۰۹/۱۱
-	-	۰.۸۶	۱,۵۶۷,۲۲۲,۶۰۹,۸۸۲	۵۱,۱۶۸,۸۵۰,۰۰۵	۵۱,۱۶۸,۸۵۰,۰۰۵	۰.۲۳	۱,۸۸۱,۱۳۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۷/۹۱۲	مراجعه عام دولت ۱۴۴ ش.خ ۰۷/۰۹/۱۲
-	-	۰.۲۴	۴۴,۰۵۶,۱۰۰,۳۵۵	۱۷,۷۷۶,۸۱۷,۳۲۵	۱۷,۷۷۶,۸۱۷,۳۲۵	۰.۲۳	۵۰۰,۶۴۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۹۲۹	مراجعه عام دولت ۲۴ ش.خ ۰۶/۰۹/۲۹
-	-	۰.۵۹	۱,۰۷۷,۸۲۲,۷۷۲,۱۶۸	۷۸,۳۶۷,۵۳۲,۱۶۸	۷۸,۳۶۷,۵۳۲,۱۶۸	۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۸/۰۴۰	مراجعه ارجان موترز کیمیا ۰۷/۰۹/۰۴
-	-	۱.۴۳	۲۶,۸۸۱,۱۸۴,۵۵۱	۲۱,۰۱۸,۱۸۴,۵۵۱	۲۱,۰۱۸,۱۸۴,۵۵۱	۰.۲۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۱۲۳۶	صندوق مریجه پیوفا ۶۱۷ ش.خ ۰۳/۰۳/۲۳
-	-	۰.۴۰	۷۲۲,۰۷۶,۵۸۸,۶۷۲	۵۶,۰۴۵,۵۵۱,۱۷۲	۵۶,۰۴۵,۵۵۱,۱۷۲	۰.۲۳	۷۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۰۵۳۰	مراجعه عام دولت ۲۰ ش.خ ۰۶/۰۵/۳۰
-	-	۰.۵۷	۱,۰۲۴,۹۲۹,۷۶۸,۷۷۷	۴,۰۴۷,۷۹۹,۸۸۷	۴,۰۴۷,۷۹۹,۸۸۷	۰.۲۳	۹۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۷/۱۱۳۰	مراجعه توسعه معادن کیمیا ۰۷/۱۱/۲۰
۰.۰۴	۴,۰۲۲,۷۸۴,۴۷۹,۳۷۲	۲.۱۶	۲,۹۵۱,۹۵۱,۰۸۷,۶۶۸	۱۵۲,۷۴۸,۵۵۰,۹۷۶	۱۵۲,۷۴۸,۵۵۰,۹۷۶	۰.۲۳	۳,۹۸۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۵/۱۲۴۴	مراجعه عام دولت ۱۸۴ ش.خ ۰۵/۱۱/۲۴
-	-	۰.۵۰	۹,۸۸۰,۹۲۸,۸۲۰,۵	۴۲,۳۲۵,۵۲۶,۴۴۴	۴۲,۳۲۵,۵۲۶,۴۴۴	۰.۲۳	۹۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۰۶۱۷	مراجعه عام دولت ۱۷۹ ش.خ ۰۶/۰۶/۱۷
-	-	۰.۴۷	۸۵۴,۲۰۴,۵۲۴,۴۴۴	۴۴,۳۴۴,۵۲۵,۳۷۶	۴۴,۳۴۴,۵۲۵,۳۷۶	۰.۲۳	۸۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۵/۰۶۰۲	مراجعه عام دولت ۱۷۲ ش.خ ۰۵/۰۶/۰۲
۰.۰۵	۴,۹۰۴,۸۳۶,۰۰۶,۸۷۶	۲.۶۹	۴,۹۱۶,۴۳۴,۰۰۶,۵۱۳	۳۷۱,۴۵۵,۵۲۲,۱۰۶	۳۷۱,۴۵۵,۵۲۲,۱۰۶	۰.۲۳	۴,۷۲۸,۸۸۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۵/۰۶۳۳	مراجعه عام دولت ۱۷۲ ش.خ ۰۵/۰۶/۳۳
۰.۰۱	۵۲۶,۹۷۲,۴۴۶,۰۳۵	۰.۲۹	۵۲۱,۵۶۸,۴۷۶,۴۸۷	۲۱,۸۴۰,۳۵۱,۶۸۷	۲۱,۸۴۰,۳۵۱,۶۸۷	۰.۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۰۴۰۳	مراجعه پیونوری کیمیا ۰۴/۰۶/۰۳
-	-	۰.۱۵	۲۶۷,۷۸۲,۷۷۷,۰۰۷	۲۶,۰۳۵,۸۵۶,۰۱۶	۲۶,۰۳۵,۸۵۶,۰۱۶	۰.۲۳	۲۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۵/۰۶۱۹	مراجعه عام دولت ۱۶۶ ش.خ ۰۵/۰۴/۱۹
۰.۰۱	۱,۱۱۷,۴۷۱,۳۶۷,۱۲۲	۰.۵۸	۱,۰۶۱,۴۰۷,۷۷۸,۲۵۷	۶۱,۹۵۱,۵۲۸,۲۵۷	۶۱,۹۵۱,۵۲۸,۲۵۷	۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۷/۰۱۰۶	مراجعه پوزابل گستر کیمیا ۰۶/۰۷/۱۰
-	-	۰.۹۶	۱,۷۲۲,۶۵۸,۸۳۹,۱۱۲	۸,۳۷۹,۳۳۷,۶۵۶	۸,۳۷۹,۳۳۷,۶۵۶	۰.۲۳	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۱۲۳۲	صندوق مریجه فولز ۱۲۱۶ ش.خ ۰۶/۰۶/۱۹
۰.۰۱	۱,۰۰۰,۸۸۱,۶۲۸,۸۳۹	۰.۵۵	۱,۰۰۰,۸۹۰,۵۱۹,۳۹۸	۹,۶۳۳,۲۶۹,۳۹۸	۹,۶۳۳,۲۶۹,۳۹۸	۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۰۹۱۹	مراجعه سینکران گلبران ۰۹/۰۶/۱۹
-	-	۰.۶۲	۱,۱۲۲,۳۲۲,۴۶۵,۴۲۷	۱۳۲,۸۲۷,۲۱۵,۴۲۷	۱۳۲,۸۲۷,۲۱۵,۴۲۷	۰.۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۶/۰۷۱۰	مراجعه طبیعت سبز کیمیا ۰۷/۰۶/۰۷
-	-	۰.۶۲	۱,۱۴۱,۹۰۸,۸۳۶,۶۹۶	۴۷,۱۴۹,۳۵۲,۰۲۳	۴۷,۱۴۹,۳۵۲,۰۲۳	۰.۱۸	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۰۵/۰۴۰۷	صندوق مریجه غدیر ۰۴/۰۵/۳۰
۰.۰۲	۱,۹۶۶,۱۰۴,۹۹۸,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۲ ش.خ ۰۴/۱۲/۲۳
۰.۰۱	۵۳۳,۲۱۲,۶۵۸,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه داروک کیمیا ۰۴/۰۹/۰۹
۰.۰۱	۱,۰۶۳,۱۰۰,۹۸۸,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴ ش.خ ۰۵/۰۵/۰۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۲ ش.خ ۰۴/۱۱/۱۱
۰.۰۳	۳,۰۷۹,۹۶۶,۹۹۱,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۰ ش.خ ۰۴/۰۶/۱۷
۰.۱۹	۱۸,۵۲۷,۲۰۳,۶۱۰,۹۲۳	۱۸.۰۹	۳۲,۰۵۸,۴۵۹,۱۵,۲۶۵	۲,۶۸۳,۴۳۰,۴۳۳,۵۱۹	۲,۶۸۳,۴۳۰,۴۳۳,۵۱۹	-	-	-	-	جمع





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

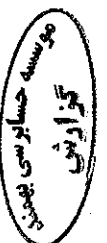
۱- حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت
توزیل شده ریال	توزیل شده ریال	ذخیره توزیل ریال	توزیل نشده ریال	
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۰,۹۴	(۱۶,۰۰۷,۵۹۱,۳۹۹)	۱,۴۴۴,۱۳۹,۷۳۲,۴۹۳	۱-۱
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۰,۹۴	(۱۶,۰۰۷,۵۹۱,۳۹۹)	۱,۴۴۴,۱۳۹,۷۳۲,۴۹۳	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
توزیل شده ریال	توزیل شده ریال	ذخیره توزیل ریال	توزیل نشده ریال	
۹۹,۷۷۵,۳۴۶,۸۸۵	۳۳۸,۴۸۶,۷۵۳	(۲۰,۸۷,۳۳۳,۵۴۷)	۳۳۷,۶۱۳,۹۰۷	
-	۲۵۹,۲۷۹,۱۲۱,۳۱۱	(۴,۷۸۶,۷۰۱,۴۱۴)	۲۵۴,۴۹۲,۰۱۶	
۹,۰۴۴,۵۲۵,۱۷۹	۶,۰۷۵,۲۶۰,۵۳۵	(۳۲۴,۳۶۶,۶۷۹)	۶۱,۷۸۴,۱۱۸,۹۲۴	
۶۵,۸۷۱,۵۱۴,۸۱۵	۲۰۰,۴۰۵,۱۷۲,۰۴	(۱,۹۵۸,۵۵۰,۸۷۶)	۲۰۰,۲۴۷,۶۳۵,۱۸۰	
۲۴,۲۶۱,۹۳۰,۴۶۹	۱۱۹,۹۸۴,۳۳۲,۲۱۵	(۱,۴۸۶,۹۹۵,۵۶۶)	۱۲۱,۴۷۱,۳۳۲,۷۸۱	
۹۶۶,۷۱,۴۹,۳۴۴	۲۹۱,۳۲۹,۷۷۷,۱۰۰	(۱,۹۸۱,۱۸۱,۴۸۸)	۲۹۰,۵۷۷,۲۷۲,۵۸۸	
۲۶۰,۳۳,۹۸۶,۰۶۱	۱۹۶,۷۲۰,۲۸۷,۱۹۶	(۱,۴۲۵,۲۴۵,۷۶۹)	۱۹۵,۶۷۵,۷۵۲,۶۶۵	
-	۴۹,۳۳۱,۷۲۲,۴۴۰	(۸۰,۹,۳۳۲,۴۰۴)	۴۸,۴۹۹,۳۹۰	
-	۳۲,۱۷۸,۰۶۴,۷۶۰	(۵۳۷,۴۱۲,۴۵۶)	۳۱,۷۴۰,۷۴۲,۰۶۴	
۳۲,۹۷۲,۴۲۲,۴۲۷	-	-	۳۲,۹۷۲,۴۲۲,۴۲۷	
۴۵۵,۵۸۵,۹۰۵,۲۹۰	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۰,۹۴	(۱۶,۰۰۷,۵۹۱,۳۹۹)	۱,۴۴۴,۱۳۹,۷۳۲,۴۹۳	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		مانده بدهکار ابتدای سال
مانده بدهکار انتهای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۵,۳۳۱,۷۶۹,۲۴۵	۶۴۸,۴۱۵,۴۸۸,۴۲۱	۶۵۰,۲۹۴,۰۸۱,۴۰۰	۶۴۸,۴۱۵,۴۸۸,۴۲۱	۷۰,۴۴۷,۲۶۶
-	۱۴,۰۰۲,۲۷۰,۰۴۵,۱۴۷	۱۴,۰۰۲,۲۷۰,۰۴۵,۱۴۷	-	-
۲۲۵,۳۳۱,۷۶۹,۲۴۵	۷۸۸,۰۶,۴۲۸,۵۳۳,۵۶۸	۷۹۰,۳۱,۶۷۹,۵۵۵,۵۴۷	۷۸۸,۰۶,۴۲۸,۵۳۳,۵۶۸	۷۰,۴۴۷,۲۶۶

کارگزاری صبا تامین  
 کارگزاری آری 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

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۸۷,۰۵۲,۷۷۷,۸۶۶	۲۲۳,۳۳۱,۵۴۱,۲۰۶
۸۷۰,۰۰۷,۸۴۳	۱,۱۷۶,۴۴۸,۰۱۷
۵۴۷,۳۵۶,۸۹۲	۱,۰۹۷,۲۵۶,۷۳۵
۱۴۲,۴۰۱,۳۹۱,۲۰۷	۱۷۸,۳۸۶,۹۹۷,۵۲۳
<b>۳۳۰,۸۷۱,۴۳۳,۸۰۸</b>	<b>۴۰۳,۸۹۲,۳۴۳,۴۸۱</b>

مدیر تامین سرمایه کیمیا  
متولی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی  
حسابرس موسسه حسابرسی بهمن  
بازارگردان تامین سرمایه کیمیا  
جمع

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۹,۷۹۸,۰۶۱	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۸۰,۳۵۷,۴۴۵	۴,۶۶۲,۱۷۷,۳۵۵
۴۱۳,۵۹۸,۱۹۰	۱۰,۶۸۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۵۹۰,۷۴۷,۵۲۱
<b>۸,۸۴۲,۷۵۳,۶۹۶</b>	<b>۱۳,۶۱۳,۶۰۴,۸۷۶</b>

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس  
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانونها  
بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی  
بابت به مدیر بابت هزینه نرم افزار  
بدهی بابت امور صندوق  
ذخیره کارمزد تصفیه  
ذخیره هزینه نرم افزار  
جمع

۱۷- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۱۲,۳۷۱
-	۱۲,۳۷۱

بدهی به سرمایه گذاران  
جمع

۱۸- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴,۷۳۳,۸۴۰,۹۵۵,۵۲۹	۶,۵۹۶,۸۸۸,۳۳۲	۱۸۱,۱۵۵,۸۱۸,۶۷۳,۸۵۳	۹,۳۸۲,۳۵۳,۳۹۹
۱۴۳,۶۰۳,۸۲۶,۸۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۸۱,۴۲۷,۴۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵</b>	<b>۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲</b>	<b>۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲</b>	<b>۹,۳۹۲,۳۵۳,۳۹۹</b>

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
جمع

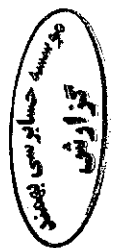
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کیمیا  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	یادداشت
۲۲۲,۹۱۷,۵۷۸	۸۵۸,۰۳۸,۵۲۲,۱۵۸	۱۹-۱
-	۳۳,۳۷۱,۸۰۸,۰۰۰	۱۹-۲
-	(۳۲,۷۵۱,۱۸۶,۹۰۹)	۱۹-۳
۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۷۷۷,۸۰۰,۶۱۸	۱۹-۴
۳۳,۸۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۰,۰۰۰	۱۹-۵
۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۹,۳۸۱,۷۰۰,۵۷۶	

۱۹-۱ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری  
 جمع

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	تغییرات	کاربرد فروش	ارزای مجددی	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۸۱۶,۱۴۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
۳۵۸۱,۵۳۳,۴۴۹	(۱۵۳,۷۵۷,۸۸۷)	-	۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۲۱,۱۱۱,۱۳۲,۷۱۷	۲۱,۸۲۰,۰۰۰	۷۱۶,۷۷۷	صندوق سپیند کارپزما
۲۱,۸۸۳,۳۳۰,۰۰۰	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۱,۶۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۱,۶۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۱,۶۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۶۹,۷۵۵	صندوق سپیند کارپزما
۵۳۷,۵۸۱,۷۵۱	۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۸۷,۰۰۰	۶۷۸,۷۲۴	صندوق سپیند کارپزما
-	۶,۲۹۶,۳۳۰,۰۰۰	-	۷۵,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۵۳,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۶۲,۴۹۱,۶۱۴,۰۰۰	۲,۷۳۲,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
-	۱۲,۳۳۲,۳۳۰,۰۰۰	-	۹۲,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۶۵,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۶۵,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۲,۷۳۲,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
-	۲,۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۲,۷۳۲,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۵۷,۳۳۰,۰۰۰	۳۸,۹۵۷,۳۳۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۲,۲۱۵	صندوق سپیند کارپزما
-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۴۷,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۴۷,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۴۷,۵۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
۲,۸۹۲,۹۱۷,۷۵۰	۲,۸۹۲,۹۱۷,۷۵۰	-	۵۵۲,۸۷۵,۰۰۰	۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
-	(۱۱۲,۷۱۷,۹۳۹)	-	۳۶,۷۱۲,۸۱۸	۳۶,۷۱۲,۸۱۸	۳۶,۷۱۲,۸۱۸	۱,۰۱۸,۱۱۴	صندوق سپیند کارپزما
-	(۲,۵۶۱,۷۲۲,۱۱۱)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۹۹,۱۱۲,۲۲۲	۲۲۲,۱۲۵,۰۰۰	۳۷۷,۹۳۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۹,۷۵۰	صندوق سپیند کارپزما
-	(۲,۱۱۲,۳۱۶,۳۸۸)	-	۵۲,۳۸۷,۷۲۲	۲۹,۹۲۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
-	۵۲,۳۸۷,۷۲۲,۰۰۰	-	-	۹۵۸,۵۷۵,۹۵۵,۷۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
-	۳۲,۶۷۵,۷۲۲,۰۰۰	-	۱۲۵,۵۸۱,۹۱۱	۷۱,۹۳۳,۵۷۶,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
-	۱۲۲,۴۹۷,۶۵۰,۰۰۰	-	۵۵۸,۷۲۲,۶۱۹	۷۱۹,۹۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۲۵,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
۱۱۶,۹۱۴,۵۳۷,۰۰۰	۸۵,۳۳۱,۸۲۸,۰۰۰	-	۱,۱۲۶,۳۳۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۶۶۶,۰۰۰	۲,۷۱۵,۸۱۴,۰۰۰	۱۸۲,۱۳۰,۸۸۶	صندوق سپیند کارپزما
-	(۱۵,۲۱۹,۳۳۰,۰۰۰)	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۱۱,۰۰۰	۱۷۷,۶۵۲,۵۷۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپیند کارپزما
۲۱۵,۹۳۱,۵۹۲,۴۴۴	۳۹۸,۳۶۶,۲۹۳,۰۰۰	-	۲,۱۶۶,۵۳۳,۸۷۹	۵,۹۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۷,۳۳۹,۳۳۸,۹۰۰	جمع نقل به صفحه بعد	



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

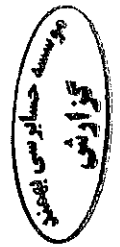
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱۵,۵۳۱,۸۲۲,۴۳۳	۳۸,۲۶۶,۲۹۲,۹۰۳	-	۴,۱۶۶,۵۳۴,۸۷۹	۵,۹۶۶,۹۰۶,۵۲۰,۲۰۷	۶,۳۶۹,۳۹۹,۳۴۸,۹۹۰		جمع نقل از مستفید قبل
۲,۴۲۲,۱۶۴,۳۲۱	(۱۰,۵۲۴,۰۲۶)	-	۹,۶۶۸,۹۲۸	۷,۸۶۶,۷۳۲,۸۶۷	۷,۸۹۰,۸۷۸,۷۵۹	۲۶۷,۷۰۶	مستوفى س-پشتوله خلاصان التون
-	۲۲,۴۶۸,۳۷۷,۳۹۱	-	۹۹۸,۰۲۶۱۳	۵۹,۶۷۸,۲۸۴,۳۷۵	۸۴,۰۴۸,۶۲۹,۳۷۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	مستوفى س-بخشی صنایع دارا-ب
-	۲۴۱,۹۰۹,۵۹۹,۵۵۶	-	-	۱,۷۶۸,۱۰۲,۱۱۲,۵۰۶	۲,۰۱۰,۱۱۷,۷۱۲,۰۷۲	۱۴۹,۱۸۱,۳۲۰	مستوفى س-سهامی پیمان تراختهای عادی
-	(۱۷,۱۷۸,۹۷۲,۹۲۲)	-	۱۲۶,۳۷۵,۷۱۶	۱۲,۵۹۸,۹۹۹,۲۴۶	۱۳۲,۵۶۶,۹۴۱,۰۲۰	۹,۰۰۰,۰۵۵	مستوفى س-پترو امدیت صنایع شیمی
-	۱۰,۲۵۰,۲۷۸,۱۷۷	-	-	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۹۵۵	۲,۱۰۴,۵۵۰,۶۶۵,۰۷۲	۱۴۳,۳۱۱,۰۷۴	مستوفى س-موج تراختهای عادی
-	۱۰,۶۲۶,۵۷۳,۰۹۹	-	-	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۳,۶۷۹	۲,۱۰۶,۶۲۶,۵۵۶,۷۷۸	۱۶,۳۱۱,۲۸۴	مستوفى س-اخری کارینوساوند عادی
۲,۲۲۷,۳۲۸,۸۳۳	-	-	-	-	-	-	مستوفى س-صنایع دارا-بخشی
۱,۲۴۵,۳۶۹,۱۹۲	-	-	-	-	-	-	مستوفى س-ثروت ساز دیبا-سهام
۱۲,۷۷۸,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	مستوفى س-بخشی کیمیا-ب
۳۳۲,۴۱۶,۴۸۷,۵۲۸	۸۸۹,۰۳۸,۸۳۴,۱۵۸	-	۴,۴۳۲,۴۴۷,۱۵۶	۱۹,۹۴۰,۸۷۲,۶۶۰,۷۵۵	۱۲,۸۰۴,۲۳۲,۷۳۲,۰۷۰		جمع

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۳۷۸,۰۵۸,۰۰۰	۱,۳۲۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۹۶,۰۰۰	۱۷۳,۱۹۶,۰۰۰	۳۳۲,۸۷۸,۸۸۲,۲۰۰	۳۴۶,۷۵۸,۸۴۴,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	اوراق ترمی پلاژین فنت بندرپهس
۲۲,۳۷۸,۰۵۸,۰۰۰	۱,۳۲۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۹۶,۰۰۰	۱۷۳,۱۹۶,۰۰۰	۳۳۲,۸۷۸,۸۸۲,۲۰۰	۳۴۶,۷۵۸,۸۴۴,۰۰۰		جمع

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۰-۲۰,۱۱۷,۸۲۶,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	سمران و توسعه فارس
۲۸,۳۶۶,۶۲۹,۲۴۱	-	-	-	-	-	-	توسعه مهاباد کوروسیت کالبدگرا
(۳۳,۷۵۱,۱۸۶,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	جمع

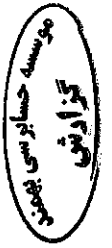


صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمیاب  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۱۹ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر  
ماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	کل سود فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۷۳۲,۹۲۶,۰۰۰	۶۶۶,۹۶۵,۹۰۷,۶۶۷	۵۵۷,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۲۵۹	استاد خزانه س (بوجه) ۱-۲۳۶-۰۴
-	۲۲,۱۳۲,۲۶۲,۵۸۵	۱۲۸,۳۲۶,۹۳۲,۷۱۵	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰	استاد خزانه س (بوجه) ۱-۵۲-۰۴
-	۱۶۲,۱۳۲,۱۳۲,۱۳۲	۲,۰۱۶,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۹,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۹,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۰ شخ ۲۱۷-۰۴
-	۷۹,۰۴۷,۱۶۶,۵۱۵	۲,۰۲۸,۴۷۱,۳۷۲,۳۲۵	۲,۱۰۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۷,۵۲۰	مشارکت ش تهران ۳۱۲-۳۱۲-۳۱۲
-	۶۲۱,۱۱۰,۷۷۱	۶۰,۳۳۸,۱۹۱,۳۲۹	۶۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴۵	استاد خزانه س (بوجه) ۱-۹۱۷-۰۴
-	۲۵۱,۱۳۲,۵۰۱	۵۲,۵۳۳,۶۹۷,۶۹۹	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	استاد خزانه س (بوجه) ۱-۷۱۴-۰۴
-	(۴۰,۶۸۱,۹۱۲,۷۳۳)	۱,۰۱۱,۳۳۸,۶۶۳,۳۵۰	۹۷۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰ شخ ۴-۵۵-۰۵
-	۳۲,۶۹۹,۱۱۲,۲۵۰	۲۳,۰۷۱,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۱ شخ ۴۱-۰۴
-	(۱۷,۴۴۹,۸۷,۵۶۳)	۲۸۱,۶۶۲,۱۹۱,۰۰۰	۲۶۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲ شخ ۴۱۱۱-۰۴
-	۱,۷۲۴,۸۹۰	۲۸,۲۰۵,۱۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	استاد خزانه س (بوجه) ۱-۲۳۸-۰۴
-	۷۰,۶۳۵,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۳,۲۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه داروگ کمیاب ۴-۹۰-۰۷
-	۲۵,۶۷۵,۳۲۵	۱,۳۳۱,۷۵۷,۱۲۶	۱,۳۶۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	استاد خزانه س (بوجه) ۲-۳۳۵-۰۵
-	۲۲,۹۲۶,۱۰۸,۱۳۳	۵۰۰,۰۷۳,۸۹۱,۸۶۷	۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۶ شخ ۵۱۴-۰۴
-	۷۲۲,۳۱۲,۲۵۰	۷,۴۴۹,۱۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اهداف کمیاب ۴-۶۱۱-۱۴
-	۸,۵۷۲,۲۲۱,۷۰۰	۹۹۱,۳۸۸,۲۷۸,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سکوگ اجاره اخبار ۶-۳۰-۱۳
۸,۳۱۲,۵۸۷,۳۸۹	۳۳۵,۳۳۲,۹۱۸,۹۵۵	۳,۴۱۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۲,۷۷۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سلف مولای نیروی برق حراری ۴۱-۰۴
-	۱۰,۸۷۵,۵۸۷,۹۸۰,۱۶۵	۲,۹۷۸,۲۲۶,۲۰۱,۸۰۵	۵,۰۶۵,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۵,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	استاد خزانه س (بوجه) ۲-۹۱-۰۴
-	۱۷,۳۲۱,۶۰۵,۵۳۵	۱,۹۸۷,۶۳۷,۶۸۸,۳۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سکوگ اجاره گل کبیر ۵۲-۳-۱۳
-	۹۸,۳۳۲,۱۱۴	۱۴,۳۳۲,۸۹۱,۵۱۱	۱۴,۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲ شخ ۶۲۲-۰۵
-	(۴۶,۱۱۱,۸۰۸,۳۶۸)	۱,۸۸۹,۳۲۱,۵۱۵,۰۰۰	۱,۸۳۲,۱۶۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۴ شخ ۳۳۳-۰۴
-	(۸۳۲,۵۸۱,۳۲۳)	۸۹,۱۶۰,۶۲۴,۶۶۷	۸۹,۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۵ شخ ۱۳۴-۰۵
-	(۱,۶۲۱,۳۵۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سکوگ اجاره فارس ۸۰-۸۰-۸۰
۸,۳۱۲,۵۸۷,۳۸۹	۱,۷۹۷,۷۲۷,۸۶۰,۶۱۸	۳,۱۱۵,۲۴۴,۹۷۸,۶۶۰	۳,۹۱۲,۲۶۶,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۲,۲۶۶,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد



مستوفی سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در ائد ثابت گسیما  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر

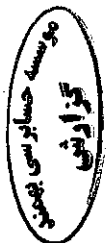
ماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۳۲۲,۵۸۷,۲۸۹	۱,۷۹۷,۷۲۷,۸۴۰,۶۱۸	۳۲۱,۸۰۶,۷۲۲	۳۱,۱۸۵,۳۲۴,۹۷۸,۶۶۰	۳۲,۹۱۳,۲۷۴,۶۲۶,۰۰۰			جمع ائد از صفحه قبل
۳۸,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه ایویدجه ۳۰۴۱۸۰۰۰
۳۰,۵۹۰۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه ایویدجه ۳۰۴۶۴۰۰۰
(۳۳۸,۴۸۳)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه ایویدجه ۳۰۴۸۲۱۰۰۰
۳,۸۱۸,۱۶۲,۶۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه ایویدجه ۳۰۴۱۱۵۰۰۰
۱۱,۵۲۲,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه ایویدجه ۳۰۴۱۱۰۰۰
۱۰,۸۳۷۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه ایویدجه ۳۰۴۰۹۱۲۰۰۰
۳۸,۰۶۵,۸۲۳,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴ شخ ۲۰۴۰۹۱۲
۳۵,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۰۵ شخ ۲۰۴۰۵۰۲
۱۳۳,۲۶۴,۹۵۳,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سه ایویدجه ۳۰۴۰۸۱۴۰۰۱
(۲۰,۵۹۰,۹۷۲,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۶ شخ ۳۰۴۱۲۲۲۲
(۷۴,۳۷۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مراجعه طبیعت سیرگسیما ۲۱۰۶۰
۸,۳۵۵,۶۲۳,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۲ شخ ۲۰۴۰۹۰۷
۱۵۲,۰۵۶۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۹ شخ ۲۰۴۰۵۱۰
۳۳۱,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مراجعه سپید مطهر از انتخاب ۲۰۴۰۷۱۹
۴۴۱,۴۰۲,۸۷۶,۸۷۷	۱,۷۹۷,۷۲۷,۸۴۰,۶۱۸	۳۳۱,۸۰۶,۷۲۲	۳۱,۱۸۵,۳۲۴,۹۷۸,۶۶۰	۳۲,۹۱۳,۲۷۴,۶۲۶,۰۰۰			جمع

۱۹-۵ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر  
 ماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹	-	-	-	-	-	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۴۲,۸۹۲,۰۶۸,۶۳۹	-	-	-	-	-	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

توسعه درون تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۳۳,۸۶۴,۳۵۸,۱۶۳	۱,۸۶۳,۸۷۳,۷۵۷,۰۰۰	۳-۱
۶۷,۶۸۴,۳۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۴,۴۱۳,۹۰۰,۸۹۰	۳-۲
۲۰,۵۴۱,۰۵۷,۷۵۰	-	۳-۳
۱,۷۷,۸۶۹,۶۲۰,۹۷۳	(۳۰,۹۸۲,۱۰۰,۱۱۷)	۳-۴
۱۳۵,۱۶۳,۳۴۹,۵۶۰	۸۶,۱۸۸,۳۰۸,۶۱۵	۳-۵
۳,۱۴۸,۱۲۸,۶۴۷,۳۹۴	۳,۵۶۸,۸۴۲,۸۵۴,۳۷۷	

۳-۱- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) تحقق یافته صندوق های سرمایه گذاری  
سود (زیان) تحقق یافته سهام  
سود (زیان) تحقق یافته اوراق تیمی  
سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب  
سود (زیان) تحقق یافته ناشی از سپرده گواهی کلانی شمس

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	ملاحظات	کاربرون	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۲,۱۷۷,۱۲,۵۶۷	۱۷,۸۸۲,۰۶۸,۸۷۹	-	۳۵۶,۳۲۲,۸۲۲	۱۱۷,۶۸۲,۵۰۵,۱۴۴	۳۱۶,۶۱۰,۷۶۷,۹۷۵	۴۶,۶۷۵	صندوق سکه طلای کیمیا
۸,۳۷۸,۱۱۱,۱۲۵	۴,۳۵۴,۳۱۹,۲۰۲	-	۱,۵۴۶,۸۶۶,۷۵۰	۱,۲۱۹,۰۴۰,۱۹۴,۶۸۱	۱,۳۲۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سمن زرخون نماد پاپا - مخطط
۵۶,۳۱۵,۳۶۶,۸۴۰	۸۸,۸۶۵,۸۸۹,۱۸۰	-	۷۱۶,۲۳۲,۱۲۰	۲۵۶,۵۲۲,۲۱۷,۷۰۰	۳۴۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	صندوق سمن سلام فارابی - سهام
۸۰,۵۶۸,۰۰۰,۴۳۷	۵۹,۵۱۱,۸۵۹,۶۰۹	-	۱۱۹,۷۲۲,۸۴۷	۴۰,۱۹۵,۷۱۹,۹۸۴	۹۹,۸۲۷,۳۷۳,۳۲۰	۲,۳۵۳,۸۶۴	صندوق سمن پیشروانه طلا - استان اکنون
۴۹,۰۲۸,۳۵۳,۵۷۹	۵۴,۵۶۶,۴۷۷,۴۴۳	-	۲,۴۳۷,۳۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۲۸,۳۱۸,۴۹۷	۱,۰۵۹,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۰۰,۰۰۰	صندوق سمن بخشی فزات کیمیا ب
۱۸۲,۸۴۲,۱۳۵,۴۳۲	۶۰,۳۸۴,۱۲۲,۸۴۸	-	۵۶۷,۳۳۲,۰۰۰	۱۷۷,۰۶۵,۱۸۵,۱۰۶	۳۳۷,۹۹۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۸۱,۰۰۰	صندوق سمن بخشی افرین فولاد - سهام
-	۲۵۲,۶۲۹,۷۷۱,۰۴۶	-	۱,۹۰۰,۴۴۱,۱۰۸	۵۷۲,۳۲۰,۰۸۲,۸۶۶	۸۲۷,۷۷۴,۳۹۵,۰۰۰	۴۲,۹۲۹,۷۵۰	صندوق سمن سهامی بکر کیمیا س
-	۴۲۲,۳۳۳,۳۳۰,۴۱۷	-	-	۲,۰۳۱,۸۷۸,۷۳۲,۸۸۵	۲,۴۶۶,۳۳۱,۰۰۰,۳۰۲	۱۵۶,۱۳۷,۸۱۶	صندوق سمن بخشی پیمانار واحد های عادی
-	۳۵۰,۰۶۹,۹۳۳,۵۱۳	-	-	۱,۰۰۴,۱۲۳,۵۲۲,۰۴۵	۱,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۸	۸۷,۹۴۹,۳۱۲	صندوق سمن افرمی ارایج - واحد های عادی صندوق
۲۰,۶۴۰,۳۳۱,۳۵۰	۶۶,۸۱۱,۱۶۸,۷۵۰	-	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۷۵۶,۳۳۱,۳۵۰	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سمن سهامی ثروت جوان سمن
-	۱۱۸,۳۲۶,۶۵۹,۳۳۳	-	-	۱۰۵,۶۲۴,۹۱۷,۵۸۹	۲۷۵,۲۴۰,۰۸۱,۳۲۰	۱۵,۴۴۷,۰۰۴	صندوق سمن پیشروانه طلای کیمیا
-	۱۲۰,۳۵۸,۳۵۸,۵۹۱	-	۳۳۰,۵۰۰,۰۰۸	۱,۲۲۹,۹۹۱,۹۱۲,۰۰۸	۱,۶۴۰,۲۵۸,۳۵۰,۶۱۹	۱۳۲,۳۲۴,۷۶۷	صندوق سمن افرمی شاخصی کیمیا واحد عادی
۲۱,۵۲۱,۰۰۰,۳۳۵	۲۱,۲۵۰,۵۵۰,۰۰۰	-	۱۸۷,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سمن بخشی صنایع پاناش ۲-ب
-	۹۰,۰۰۰,۵۶۶,۸۸۰	-	۶۵,۹۹۲,۱۲۰	۱۱,۶۲۲,۷۳۶,۰۰۰	۲۸,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	صندوق سمن صنایع اعتبار ۱-بخشی
-	۱۰,۱۹۱,۱۴۶,۸۰۰	-	۶۹,۶۲۳,۰۰۰	۲۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سمن بخشی گستره فیروز ۲-ب
-	۳,۳۷۳,۵۸۸,۸۲۰	-	۲۱,۶۸۱,۱۸۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	صندوق سمن بخشی صنایع آران ۲-ب
-	(۳۳۷,۳۵۰,۰۰۰)	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سمن سهام سبز سهند سمن
-	۱,۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۶۲,۵۵۱,۰۰۰	۸۵,۰۶۴۴,۳۰۰,۸۳۸	۸۵۲,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۷۰,۰۰۰	صندوق سمن افرین ساد افرین سمن - سهام
۹۰,۹۰۰,۱۵۰,۹۱۳۳	۱,۸۶۲,۵۷۲,۷۵۷,۰۰۰	-	۱۰,۸۹۴,۷۳۲,۹۱۵	۹,۱۳۲,۶۸۲,۳۳۶,۳۳۰	۱۱,۱۰۶,۵۴۹,۸۱۵,۹۶۴		جمع اقل به صافیه بعد



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

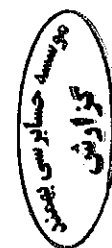
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۲۳۰۹۷۲۰۷۴۵۷۰۹	۱۰۸۹۴۰۷۳۲۰۹۱۵	۹۰۳۳۲۸۲۰۳۴۶۰۳۴۰	۱۱۰۰۶۰۵۴۹۰۸۱۵۰۹۶۴	
۵۰۵۹۰۳۳۲۸۰۷					
۱۳۰۷۴۰۷۵۶۵۹۸					
۴۸۰۵۷۰۷۵۲۰۵۹۲					
۹۰۹۴۳۰۰۵۶۰۰					
۴۱۰۳۲۸۰۰۰۰۰					
۶۰۳۴۴۰۳۴۹۰۵۶۲					
۱۰۰۵۶۰۲۲۸۱۸					
۳۷۱۵۸۰۳۳۷۸۱۲					
۳۹۰۳۴۰۲۰۶۸۷۵					
۹۰۳۳۱۰۲۲۴۰۳۷۵					
۳۱۰۸۷۲۰۵۷۶۰۰۰۰					
(۵۶۰۳۷۵۰۰۰۰)					
۱۱۳۳۰۸۶۴۰۳۴۵۰۱۶۲	۱۸۲۳۰۹۷۲۰۷۴۵۷۰۹	۱۰۸۹۴۰۷۳۲۰۹۱۵	۹۰۳۳۲۸۲۰۳۴۶۰۳۴۰	۱۱۰۰۶۰۵۴۹۰۸۱۵۰۹۶۴	

۲-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷۶۸۴۰۳۷۶۰۰۰۰	۶۶۵۸۲۸۷۰۵۶۰۰	۲۰۹۱۰۳۴۸۰۰۰	۲۰۶۸۸۲۵۴۶۰۰۰	۱۰۸۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰
	۳۳۹۶۴۶۳۸۰۰۰۰	۲۰۶۴۰۳۶۰۰۰	۱۰۳۷۰۵۸۷۵۷۰۷۷۰	۱۰۸۸۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰
	۴۱۰۲۸۸۹۱۵۷۶۰	۲۰۳۴۸۸۸۰۰۰	۲۰۶۹۱۴۳۶۵۴۰	۴۵۲۳۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۶۷۶۸۴۰۳۷۶۰۰۰۰	۱۰۰۶۷۰۶۱۷۰۰۰۰۸۹۰	۸۰۵۰۰۴۹۶۰۰۰	۱۰۹۵۱۳۲۴۰۸۰۲۰۳۱۰	۳۰۲۲۳۶۰۰۰۰۰۰۰	

۲-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام دارای اختیار فروش تجمعی شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰۵۴۱۰۸۷۷۵۰					
۲۰۰۵۴۱۰۸۷۷۵۰					



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

۲۰۴- سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر  
 ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق زیانته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۲,۹۹۹,۰۴۹,۵۲۷	۳۵,۵۳۹,۷۷۱	۶,۰۸۸,۷۲,۷۹۷,۰۲	۶۷۲,۳۲۸,۶۹۰,۰۰۰	۶۹۱,۰۰۰	اجاره غیربهره ایران ۱۴۰۵-۱۱۴
-	۱۱۲,۱۱۹,۵۵۵,۱۸۸	۵۹۵,۵۹۹,۳۳۷	۹۸۲,۶۳۹,۹۹۹,۴۸۵	۱,۰۰۵,۳۵۵,۰۸۴,۰۰۰	۱,۱۵۶,۰۰۰	صکوک مزایه غیر ۵۰۴-۳ ماهه ۷/۱۸
(۶-۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰)	۱,۶۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۵۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵۰۹
-	۱۸۶,۳۶۴,۱۴۰	۱,۰۰۲,۱۱۶	۱,۹۹۰,۶۲۰,۵۹۹	۱,۸۷۷,۹۹۷,۹۰۰	۱,۹۰۱	استاذ خزانه م بهبودی ۰۴۱-۱۵۰
-	(۵۶۲,۷۵۰,۰۰۰)	۵۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	استاذ خزانه م بهبودی ۰۶-۷۱
-	۱۲۹,۷۱۸,۱۵۶,۱۰۰	۲۵۷,۵۲۱,۰۴۹	۳۳۲,۶۲۵,۲۵۱,۶۵۱	۴۷۳,۶۰۱,۹۷۸,۸۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مزایه طبیعت سبز کیمیا ۰۵-۹۳۳-۲
۷۴,۳۷۸,۲۰۹,۵۹۶	۶۵,۳۳۳,۶۹۴,۶۹۴	۲,۳۰۸,۰۰۰,۲۱۷	۳,۰۹۳,۶۸۵,۳۸۹	۳,۷۴۸,۵۱۸,۰۴۰	۴۳۵,۶۶۸	استاذ خزانه م بهبودی ۰۵-۳۲۵-۲
۱۶,۶۵۲,۷۵۵,۵۳۸	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۹۹۸,۱۸۱,۸۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	استاذ خزانه م بهبودی ۰۵-۳۲۵-۲
(۹-۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۱,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۳۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مزایه سبکگران گلد ایران ۰۶-۹۱۹
(۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۳۲,۱۲۵,۰۰۰)	۲,۷۱۶,۳۱۳,۵۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	اجاره اهداف کیمیا ۱۴-۶۱۱
(۳۰۲,۱۵۶,۳۵۰)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	۵۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سرما ۰۶-۲ ماهه ۳/۲۲
۷۸,۱۶۹,۷۰۹,۱۴۴	۱۳۶,۱۴۷,۵۸۱,۹۵۵	۳۷۵,۶۰۵,۱۸۹	۳۷,۰۳۴,۹۳۰,۳۴۱	۵,۰۶۸,۰۱۱۷,۴۹۵	۶۱۶,۸۱۷	مزایه یوزا طب کیمیا ۰۷-۰۲
-	۱۰۰,۳۴۶,۳۰۱,۵۶۷	۹۵۴,۴۰۸,۴۴۴	۱,۶۵۰,۸۳۳,۰۹,۹۸۹	۱,۷۵۵,۳۳۳,۹۲۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	استاذ خزانه م بهبودی ۰۵-۷۲-۲
۱۲,۱۱۱,۵۷۲,۵۲۹	۷۰,۸۳۵,۶۹۹,۹۲۹	۱,۰۷۵,۶۶۷,۸۶۲	۱,۹۰۰,۶۵۱۲,۱۸۶,۶۰۹	۱,۹۷۸,۴۳۳,۵۴۴,۰۰۰	۲,۶۷۷,۸۸۸	صکوک مزایه فوژا ۱۲-۶ بدون ضامن
۱۷,۳۹۴,۴۲۱,۳۷۵	۵,۷۴۰,۶۵۵,۹۱۱	۱۳۸,۱۷۸,۴۹۵	۲,۰۳۳,۴۵۵,۱۹۴	۲,۵۴۱,۳۱۳,۶۹۰,۰۰۰	۳,۵۲,۵۲۲	استاذ خزانه م بهبودی ۰۵-۹۱۶-۲
۱۱,۶۷۶,۱۰۰,۹۴۰	۳۴,۴۴۴,۴۹۰,۸۰۱	۹۲۸,۰۳,۵۶۹	۱۳۷,۶۷۴,۰۱۸,۰۹۰	۱۷۳,۵۲۱,۳۱۰,۷۴۰	۲۴۴,۰۱۳	استاذ خزانه م بهبودی ۰۵-۱۰۲-۲
(۵۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۴۸۴,۶۳۵,۰۰۰)	۲,۷۱۶,۳۱۳,۵۰۰	۴,۹۹۴,۶۶۸,۴۳۳,۷۵۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	استاذ خزانه م بهبودی ۰۵-۱۱۱-۲
-	۱۰۰,۸۶۰,۹۷۵,۶۴۴	۱,۱۳۸,۰۲۸,۳۷۶	۱,۹۸۳,۱۷۲,۹۵۵,۲۵۰	۲,۰۹۲,۳۲۵,۷۴۸,۲۷۰	۲,۳۲۴,۱۲۷	صکوک اجاره فارس ۰۷- بدون ضامن
(۱۲۰,۵۹۳,۷۵۰)	(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	۳۷۱,۸۷۵,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	استاذ خزانه م بهبودی ۰۶-۴۰۳
۳۳,۳۲۰,۳۰۹,۲۸۱	۲۶۰,۸۱,۴۳۶,۶۹۸	۲,۴۷۲,۶۷۰,۷۶۵	۴,۵۱۸,۸۸۶,۳۹۲,۷۴۰	۴,۵۱۹,۴۴۰,۴۸۸,۱۷۳	۴,۷۲۸,۸۸۳	مزایه یوزا توری کیمیا ۰۶-۴۰۳
-	۶۶,۶۵۴,۹۱۹,۹۱۶	۵۹۶,۶۷۷,۱۶۶	۱,۰۰۳,۱۷۸,۸۳۰,۹۱۸	۱,۰۰۶,۵۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۱۷۲-شخ ۰۵-۶۳۳
۱۶,۵۳۳,۳۵۰,۶۱۹	۲۱,۳۲۹,۹۲۶,۰۴۱	۲,۰۶۶,۳۹۴,۳۰۸	۳,۷۶۶,۸۷۲,۵۵۵,۷۵۱	۳,۸۰۰,۲۶۸,۸۸۸,۰۰۰	۳,۹۸۸,۰۰۰	صکوک اجاره وگدیر ۰۷- بدون ضامن
-	۳,۶۷۸,۹۹۹,۰۴۹	۴۴۰,۶۰۰,۵۵۱	۸۰۶,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵-۱۱۳۴
-	(۵۶۱,۳۱۳,۵۰۰)	۵۴۱,۳۱۳,۵۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	مزایه عام دولت ۱۷۶-شخ ۰۵-۶۰۲
-	(۲,۶۹۴,۳۰۹,۱۸۷)	۴۷۱,۳۳۸,۲۱۹	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۱۷۶-شخ ۰۵-۶۱۷
-	۱۷,۴۷۰,۳۰۰,۷۵۰	۳۶۹,۷۹۲,۵۰۰	۶۵۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۴۰۰	صکوک مزایه بیوا ۰۶-۱۱۳ ماهه ۳/۲۲
-	(۵۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۰۰-شخ ۰۶-۵۳
-	(۵۵,۷۵۸,۰۳۳)	۱۳۱,۱۳۸,۳۰۸	۲۴۱,۰۰۵,۵۱۹,۷۱۵	۲۴۱,۱۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	مزایه آرمان موتور کیمیا ۰۸-۴۰۷
-	۳۲۶,۲۵۴,۴۴۵	۳۳۰,۱۳۳,۴۸۰	۴۲۱,۸۵۷,۰۲۸,۴۹۵	۴۲۲,۰۱۳,۳۹۶,۴۲۰	۵۰۰,۶۴۳	مزایه عام دولت ۱۶۶-شخ ۰۵-۴۱۹
-	(۱,۳۲۹,۶۱۸,۷۵۰)	۱,۶۳۹,۶۱۸,۷۵۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰	مزایه عام دولت ۱۴۰-شخ ۰۶-۹۲۹
-	(۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰)	۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۰۸- بدون ضامن
۲۵۷,۱۸۴,۸۲۷,۷۳۴	۹۹۱,۷۵۰,۸۷۶,۱۵۵	۲۷,۳۰۸,۳۰۲,۶۵۷	۴۹,۳۰۳,۰۸۰,۴۵۵,۳۸۶	۵۰,۳۳۲,۱۶۷,۴۴۳,۹۸۸	۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۰۸- بدون ضامن

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا 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

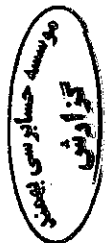
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا ارزش تعدیل شده		ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال				
جمع نقل از صفحه قبل		۵۰,۳۲۲,۱۶۷,۶۴۴,۱۹۸	۵۰,۳۲۲,۱۶۷,۶۴۴,۱۹۸	۲۷,۳۰۳,۱۰۸,۴۵۸,۳۸۶	۲۷,۳۰۳,۱۰۸,۴۵۸,۳۸۶	۹۹۱,۷۵۰,۸۷۳,۱۵۵	۲۵۷,۱۸۴,۹۲۷,۷۳۴
مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش-خ-۹۱۲-۰۷	۱,۸۸۹,۱۳۹	۱,۵۱۶,۹۷۸,۹۱۷,۰۰۰	۱,۵۱۶,۹۷۸,۹۱۷,۰۰۰	۱,۴۹۱,۳۳۳,۸۵۷,۳۸۰	۸۴۴,۸۵۷,۱۳۳	۲۴,۷۱۹,۰۰۰,۲۴۹۷	-
مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش-خ-۹۱۱-۰۷	۸,۶۹۰,۸۹۰	۶,۷۶۴,۱۳۱,۸۹۶,۴۵۰	۶,۷۶۴,۱۳۱,۸۹۶,۴۵۰	۷,۸۷۸,۹۰۶,۷۷۷,۳۰۰	۳,۶۷۷,۹۹۶,۷۱۹	(۱,۲۱۸,۴۵۲,۸۷۷,۵۶۹)	-
اسناد خزانه-م-آپودجه-۱-۰۴-۳۳۶-۰۴	-	-	-	-	-	-	۶۹,۳۸۱,۱۶۸,۶۹۲
اسناد خزانه-م-آپودجه-۱-۰۴-۵۲۰-۰۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۲۱۸۰,۹۷۷,۱۰
مراجعه عام دولت-۱۲-ش-خ-۴۱۷-۰۴	-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۷۳,۳۶۹,۵۹۰
مستازکت ش تهران ۴۱۲-م-م-۱۸/۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۸۸,۷۸۰,۳۷۰
مراجعه عام دولت-۱۳-ش-خ-۱۱۱-۰۴	-	-	-	-	-	-	۴,۵۳۳,۷۶۶,۹۳۵
مراجعه عام دولت-۱۴-ش-خ-۵۰۴-۰۵	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۱۷,۷۷۵,۹۸۱
مراجعه داروک-کیما-۰۴-۰۷-۰۹	-	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۳۵۰,۰۰۰)
سلف مولزی نیروی برق حرارتی ۰۴۱	-	-	-	-	-	-	۶۱۸,۹۶۵,۲۵۲,۷۸۰
اسناد خزانه-م-آپودجه-۱-۰۴-۹۱۰-۰۴	-	-	-	-	-	-	۷۰,۱۱۶,۹۲۳,۹۶۷
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳-م-۲۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	۴,۵۷۲,۶۹۴,۶۱۳
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳-م-۲۳/۲۳	-	-	-	-	-	-	۹,۳۷۶,۵۸۱,۹۷۵
مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش-خ-۴۱۲۴-۰۴	-	-	-	-	-	-	۷,۰۰۰,۹۵۱۵,۰۷۵
جمع	-	۵۸,۵۰۳,۳۷۸,۱۵۶,۶۲۸	۵۸,۵۰۳,۳۷۸,۱۵۶,۶۲۸	۵۸,۶۷۳,۴۴۹,۱۰۰,۰۶۶	۳۱,۸۱۱,۵۸۷,۴۹۹	(۳۰,۱۹۸,۱۰۰,۹۱۷)	۱,۷۷۰,۸۶۹,۶۲۰,۹۲۳

۲۰-۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی شمش کلایی شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
۲۰-۴-۱ بر اساس قراردادهاى مشتقه به شماره ۲۸۱۶ و ۲۸۲۴ چنانچه مبلغ ۱,۳۱۶,۳۳۸,۱۰۶,۵۰۰ ریال بر اساس یادداشت شماره ۲۱ در سود اوراق ششگانه و همین مبلغ از قیمت خرید اوراق با نماند اراد ۲۵۴ کسر شده است.

سال مالی منتهی به  
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
۱۳۵,۱۶۹,۳۴۹,۵۶۰	-	۳,۳۷۳,۱۲۰,۵۷۶	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۱,۳۶۳,۸۰۰,۲۴۰,۰۰۰	۷۶,۵۳۳	گواهی سبده کلایی شمش طلا
۱۳۵,۱۶۹,۳۴۹,۵۶۰	-	۳,۳۷۳,۱۲۰,۵۷۶	۵۰۰,۳۳۸,۸۱۰,۸۰۹	۱,۳۶۳,۸۰۰,۲۴۰,۰۰۰	-	جمع



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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۴۳۷,۵۳۳,۳۵۸,۵۰۹	۴۸,۷۴۸,۰۶۲,۲۶۸
سود اوراق اجاره	۶,۸۲۲,۵۶۵,۰۶۰,۹۸۵	۲,۳۴۸,۳۱۴,۱۱۸,۶۵۵
سود اوراق مرابحه	۶,۹۵۰,۴۴۰,۴۰۴,۱۲۸	۲,۱۸۶,۲۷۱,۶۸۵,۶۲۶
سود اوراق سلف	۷۲,۶۲۷,۹۰۹,۰۷۲	۱۳۳,۹۷۸,۱۹۲,۱۲۸
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	-	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳,۲۲۳,۵۳۷,۵۷۸,۸۲۵	۷,۱۵۲,۶۷۱,۶۹۷,۶۲۷
جمع	۲۵,۵۲۶,۷۰۴,۳۱۱,۵۱۹	۱۱,۸۸۹,۱۴۲,۹۷۰,۷۰۷

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	خالص سود سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
اوراق مشارکت			
اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی	۲۳.۰۰	۳۰۲,۷۳۲,۶۲۲,۵۴۹	-
مشارکت ش تهران ۳۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۸.۰۰	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰	۴۸,۷۴۸,۰۶۲,۲۶۸
جمع		۴۳۷,۵۳۳,۳۵۸,۵۰۹	۴۸,۷۴۸,۰۶۲,۲۶۸
اوراق اجاره			
صکوک اجاره فارس ۸۸۰-بدون ضامن	۲۳.۰۰	۶۳,۳۳۲,۲۰۷,۹۱۰	-
صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بدون ضامن	۲۳.۰۰	۸۹,۹۳۶,۹۱۶,۵۴۲	-
صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن	۲۳.۰۰	۲۴۱,۶۸۵,۹۴۲,۳۹۴	-
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ماهه ۲۳٪	۲۳.۰۰	۷۲,۲۵۶,۲۳۱,۳۱۸	۴۰,۷۹۰,۲۲۵,۳۳۴
صکوک اجاره فارس ۰۰۷-بدون ضامن	۲۳.۰۰	۱,۳۸۶,۰۱۴,۱۴۹,۱۵۶	۵۷۴,۷۹۱,۷۰۵,۳۷۱
صکوک اجاره سرمد ۰۶۲-۳ماهه ۲۳٪	۲۳.۰۰	۱,۲۵۴,۸۷۵,۴۶۱,۸۹۷	۳۹۱,۲۱۵,۴۸۷,۴۳۸
صکوک اجاره اخبر ۰۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۲۳.۰۰	۳۶,۹۱۵,۰۳۰,۶۳۳	۱۹,۷۷۳,۵۵۷,۰۲۷
اجاره اهداف کیمیا ۰۴-۱۴۰۶	۲۳.۰۰	۶۱۴,۹۴۱,۸۸۷,۱۱۴	۱,۲۷۷,۴۸۷,۰۷۰,۱۰۱
اجاره تامین اجتماعی ۰۹-۱۴۰۵	۱۹.۰۰	۹۶۰,۶۰۵,۴۹۰,۳۶۰	۴۴,۲۵۶,۰۷۳,۲۸۴
اجاره غدیرایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵	۱۸.۵۰	۱۲۲,۰۰۱,۷۴۳,۶۶۱	-
جمع		۴,۸۴۲,۵۶۵,۰۶۰,۹۸۵	۲,۳۴۸,۳۱۴,۱۱۸,۶۵۵
اوراق مرابحه			
مرابحه عام دولت ۲۵۴-شخ ۰۹۱۱-۰۷	۲۳.۰۰	۱,۲۸۷,۹۴۹,۰۰۴,۳۴۸	-
مرابحه عام دولت ۲۴۴-شخ ۰۹۱۳-۰۷	۲۳.۰۰	۲۳,۲۸۰,۲۵۴,۳۴۹	-
مرابحه عام دولت ۲۴۰-شخ ۰۹۲۹-۰۶	۲۳.۰۰	۴,۵۱۱,۹۸۲,۴۵۷	-
مرابحه آرمان موتور-کیمیا ۰۷-۰۸۰۴	۲۳.۰۰	۱۶۵,۲۹۰,۲۶۲,۹۲۴	-
صکوک مرابحه بیویا ۱۲۲-۳ماهه ۲۳٪	۲۳.۰۰	۶۲۶,۳۸۰,۴۷۹,۷۳۳	-
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۱۰۷,۴۱۱,۹۸۳,۸۱۱	-

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	۱۴/۰۶/۰۵/۳۰
-	۱۸۴,۵۵۶,۴۹۱,۹۲۶	۲۳.۰۰	۱۴/۰۷/۱۱/۲۰
۳۸,۱۵۱,۴۷۹,۰۷۲	۱۱۰,۴۶۶,۶۰۲,۰۱۷	۲۳.۰۰	۱۴/۰۴/۱۲/۲۴
۱۵۶,۹۴۱,۲۹۸,۷۵۴	۹۳,۹۱۳,۴۰۳,۵۷۰	۲۳.۰۰	۱۴/۰۵/۱۱/۲۴
-	۱۹,۶۸۹,۲۵۶,۷۶۶	۲۳.۰۰	۱۴/۰۶/۰۴/۱۷
-	۱۸,۴۷۶,۹۶۱,۷۱۲	۲۳.۰۰	۱۴/۰۵/۰۶/۰۳
۳۳۴,۳۳۴,۸۱۴,۶۲۹	۱,۰۹۱,۳۸۶,۲۱۵,۵۲۴	۲۳.۰۰	۱۴/۰۵/۰۶/۲۳
۶۵,۳۱۵,۵۲۷,۰۶۶	۱۶۶,۴۱۸,۱۶۴,۱۲۵	۲۳.۰۰	۱۴/۰۶/۰۴/۰۳
-	۲,۶۰۸,۲۶۰,۷۴۲	۲۳.۰۰	۱۴/۰۵/۰۴/۱۹
۲۰۱,۴۳۰,۵۸۸,۴۳۴	۳۳۳,۱۶۹,۱۴۴,۶۸۵	۲۳.۰۰	۱۴/۰۷/۰۱/۰۶
-	۲۸۷,۹۷۰,۰۲۶,۶۳۵	۲۳.۰۰	۱۴/۰۶/۱۲/۲۲
۲۷۵,۹۴۱,۵۳۷,۴۵۳	۳۱۱,۷۶۸,۰۹۰,۵۵۷	۲۳.۰۰	۱۴/۰۶/۰۹/۱۹
-	۶۴,۶۵۶,۵۴۰,۰۲۹	۲۰.۵۰	۱۴/۰۴/۰۵/۱۴
۶۲,۱۷۶,۹۸۲,۴۶۵	۱۰۶,۱۷۸,۸۱۹,۹۸۹	۲۳.۰۰	۱۴/۰۷/۰۹/۰۴
۳۳۸,۹۶۹,۷۸۲,۷۶۸	-	۲۳.۰۰	۱۴/۰۶/۰۷/۱۹
۸۵,۷۲۲,۷۲۶,۱۲۹	۵۶,۰۵۷,۴۵۵,۵۱۷	۲۰.۵۰	۱۴/۰۵/۰۵/۰۴
۲,۹۲۹,۴۲۸,۰۸۲	۲۶۲,۲۱۰,۰۴۴,۲۱۵	۲۳.۰۰	۱۴/۰۶/۰۷/۱۰
۳۰۰,۱۷۱,۳۸۱,۷۴۰	-	۲۰.۵۰	۱۴/۰۳/۰۹/۰۷
۵۱,۸۶۸,۳۷۷,۸۶۶	-	۲۰.۵۰	۱۴/۰۳/۰۵/۱۰
-	۲۴۹,۱۲۳,۷۰۶,۴۳۱	۲۰.۵۰	۱۴/۰۴/۰۲/۱۰
۳۶,۹۹۲,۹۵۷,۳۸۱	۱۳,۹۱۴,۰۶۳,۸۵۵	۲۰.۵۰	۱۴/۰۴/۱۱/۱۰
۲۸,۵۵۶,۵۰۷,۹۷۴	-	۱۸.۰۰	۱۴/۰۳/۱۲/۲۳
۵۴,۰۴۶,۴۴۷,۷۳۵	۳۱۶,۷۰۸,۲۴۹,۵۱۶	۱۸.۰۰	۱۴/۰۴/۰۴/۱۷
-	۲۰۰,۳۲۹,۷۹۲,۸۱۰	۱۸.۰۰	۱۴/۰۵/۰۴/۰۷
۷۹,۵۳۰,۲۱۳,۲۱۸	-	۱۸.۰۰	۱۴/۰۳/۰۵/۰۳
۷۲,۲۹۱,۶۳۴,۸۶۰	-	۱۷.۰۰	۱۴/۰۳/۰۴/۱۴
۲,۱۸۶,۲۷۱,۶۸۵,۶۲۶	۶,۹۵۰,۴۴۰,۴۰۴,۱۲۸		
۱۳۳,۹۷۸,۱۹۲,۱۲۸	۷۲,۶۲۷,۹۰۹,۰۷۲	۲۰.۵۰	۱۴/۰۴/۰۳/۰۹
۴,۷۱۷,۳۱۲,۰۵۸,۶۷۷	۱۲,۳۰۳,۱۶۶,۷۳۲,۶۹۴		

جمع نقل از صفحه قبل  
مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۰۶۰۵۳۰  
مراجعه توسعه معادن-کیمیا ۰۷۱۱۲۰  
مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴  
مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴  
مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷  
مراجعه عام دولت ۱۷۶-ش.خ ۰۵۰۶۰۳  
مراجعه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۴  
مراجعه بلورنوری-کیمیا ۰۶۰۴۰۳  
مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹  
مراجعه پوراطب گستر-کیمیا ۰۷۰۱۰۶  
صکوک مراجعه فولاد ۱۲-سدن ضامن  
مراجعه میتکران گلدیران ۰۶۰۹۱۹  
مراجعه عام دولت ۱۴۶-ش.خ ۰۴۰۵۱۴  
مراجعه داروک-کیمیا ۰۷۰۹۰۴  
مراجعه سپید مطهرانتخاب ۰۶۰۷۱۹  
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۰۵۰۴  
مراجعه طبیعت سبز-کیمیا ۰۶۰۷۱۰  
مراجعه عام دولت ۱۳۴-ش.خ ۰۳۰۹۰۷  
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۰۳۰۵۱۰  
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰  
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰  
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳  
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۰۴۰۴۱۷  
صکوک مراجعه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪  
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳  
مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴

جمع

اوراق سلف

سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱

جمع

۲-۲۱- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	تاریخ
خالص سود	خالص سود	سرمایه گذاری
ریال	ریال	
-	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳	
-	۱۹,۱۵۹,۲۱۴,۴۰۳	

سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱

جمع

مصدق سوابق گداری بر اوراق بهادار با ترمیم ثابت کمیاب  
پاداشات های بویجی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-۱-۳- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	تاریخ سربرای گداری	نوع سپرده	نام
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰۰۶۸۴۰۲۶۵۱۰۷۳	۱۸۲۵۰۵۲۲۲۵۳۱۵	(۵۰۴۶۱۰۹۳۳)	۱۸۲۵۰۵۲۲۲۵۳۱۵	مختار	بلند مدت	سپرده موسسه اعتباری ملل
۱۰۱۱۰۵۴۱۰۸۳۱۶۸	۲۰۲۶۰۳۵۶۱۱۲۶۶	(۳۰۱۱۵۳۰۰۶۴۹)	۲۰۲۶۰۳۵۶۱۱۲۶۶	مختار	بلند مدت	سپرده بانک گردشگری
۹۷۷۶۷۰۳۴۹۶۸۸	۱۸۳۲۰۵۳۸۹۰۲۶۵۰	(۱۰۵۸۸۵۵۰۸۱۶)	۱۸۳۲۰۵۳۸۹۰۲۶۵۰	مختار	بلند مدت	سپرده بانک پاسارگاد
۸۳۲۷۵۲۳۹۰۳۶۵	۱۰۳۶۹۳۲۱۷۶۵۱۷۵	(۱۰۸۸۷۴۲۱۹۰۰)	۱۰۳۶۹۳۲۱۷۶۵۱۷۵	مختار	بلند مدت	سپرده بانک ملت
۶۸۳۵۸۲۶۶۳۸۳۸	۲۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۲۷۲۱۲۶۵۶)	۲۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مختار	بلند مدت	سپرده بانک تجارت
۳۳۱۰۵۸۹۳۷۲۳۵	۱۸۱۲۰۱۹۵۱۲۰۸۶۹	(۳۰۱۴۰۸۵۹۰۳۱)	۱۸۱۲۰۱۹۵۱۲۰۸۶۹	مختار	بلند مدت	سپرده بانک صادرات
۶۶۵۵۲۶۰۱۲۴۶۵	۱۰۵۱۰۱۱۷۸۷۸۳۰۹	(۱۰۵۳۲۱۱۱۷۱۷)	۱۰۵۱۰۱۱۷۸۷۸۳۰۹	مختار	بلند مدت	سپرده بانک رفاه
-	۷۹۹۴۰۸۰۱۵۸۵	(۳۰۷۸۶۷۰۱۴۱۴)	۷۹۹۴۰۸۰۱۵۸۵	مختار	بلند مدت	سپرده بانک دی
۳۳۲۵۲۶۶۵۰۱۰۰	۲۸۱۰۱۱۷۳۲۸۸۷۲	(۸۰۰۹۷۳۲۰۴)	۲۸۱۰۱۱۷۳۲۸۸۷۲	مختار	بلند مدت	سپرده بانک سینا
۳۳۲۳۷۹۰۸۰۳۶	۲۸۰۰۳۹۹۲۶۶۵۶۲	(۵۲۶۲۲۲۷۵۲)	۲۸۰۰۳۹۹۲۶۶۵۶۲	مختار	بلند مدت	سپرده بانک پارسیان
۲۵۶۳۰۰۶۵۵۸۷۷	۱۸۰۶۵۸۲۲۵۱	-	۱۸۰۶۵۸۲۲۵۱	مختار	بلند مدت	سپرده بانک خاورمیانه
۳۹۹۰۰۲۸۶۳۲۹	-	-	-	مختار	بلند مدت	سپرده بانک اقتصادنوین
۲۲۳۲۵۸۱۲۷۰	-	-	-	مختار	بلند مدت	سپرده بانک سپه
-	۲۴۸۹۲۳۶۸۸۰	-	۲۴۸۹۲۳۶۸۸۰	مختار	کوتاه مدت	سپرده موسسه اعتباری ملل
-	۹۷۷۶۲۸۲۶۶	-	۹۷۷۶۲۸۲۶۶	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک گردشگری
۳۳۰۰۰	۳۶۸۱۲۹۱۶	-	۳۶۸۱۲۹۱۶	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک پاسارگاد
۳۱۶۶۷	۱۷۷۵۲۰	-	۱۷۷۵۲۰	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک ملت
۱۶۰۱۶۱	۶۲۲۰۳۲۲۰۵۱	-	۶۲۲۰۳۲۲۰۵۱	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک خاورمیانه
۳۹۸۸۵۸	۱۴۱۳۶۰	-	۱۴۱۳۶۰	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک تجارت
۲۶۹۱۶	۲۴۸۲۲	-	۲۴۸۲۲	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک صادرات
۲۸۵۸	۳۳۰۱۸۰	-	۳۳۰۱۸۰	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک رفاه
-	۲۶۵۲۰	-	۲۶۵۲۰	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک دی
۲۵۵۲۲	۲۵۲۰۲۵	-	۲۵۲۰۲۵	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک سینا
-	۳۹۰۳۶۵	-	۳۹۰۳۶۵	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک پارسیان
۱۰۱۵۲۸۷۲	۷۸۲۰۹۱۰۵۵	-	۷۸۲۰۹۱۰۵۵	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک اقتصاد نوین
-	۲۰۹	-	۲۰۹	مختار	کوتاه مدت	سپرده بانک شهر
۶۸۲۷۵۱۸۱۳۰۹	-	-	-	مختار	کوتاه مدت	سوا سپرده بانک سپه
۷۰۵۲۶۷۱۶۲۷۶۳۷	۱۳۰۳۲۹۹۵۰۸۷۷۳۶۵۸	(۱۶۶۳۲۰۲۹۸۶۳۲)	۱۳۰۳۲۹۹۵۰۸۷۷۳۶۵۸	مختار	جمع	جمع

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	تعداد سهام متعلقه در	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	زمان مجمع		
۲۴۶۳۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۶۳۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۲۶۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۶۰۵۰۸	پالایش نفت بندرعباس
۵۰۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۵۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۶۰۱۲۵	پونا زکات آق دره
۸۵۰۲۹۲۰۰۰۰۰۰۰	۸۵۰۲۹۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۵۵۸۰۰۰۰۰۰۰	-	-	جمع



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

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه ۱۴۰۴ ریال	سال مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه ۱۴۰۳ ریال
۲۲-۱	۹۲۷,۶۷۳,۱۹۶	۳۲۹,۳۱۶,۳۸۷
۲۲-۲	۶,۳۹۸,۱۱۳,۰۸۹	۱,۲۰۱,۱۸۱,۳۳۴
۲۲-۳	۲,۲۵۲,۹۹۱,۳۷۱	۱,۰۱۵,۷۵۰,۷۴۹
جمع	۷,۵۷۸,۷۷۷,۶۵۶	۳,۱۵۶,۲۴۸,۳۷۰

تخفیف کارمزد کارگزار  
تنزیل سود بانکی  
تجدیل کارمزد کارگزار  
جمع

۲۳-۱) سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و تخفیف کارمزد کارگزاری و سود ترجیحی اوراق صکوک مراحله بیویا ۶۰۳ سه ماهه ZIT است.  
۲۳-۲) مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

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

تاریخ معامله	نوع وابستگی	نام بزرگ بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت اوراق خرید و نگهداری اوراق بهادار	تاریخ سررسید قراردادهای معتدله	سایر
	سایر	مراحله صکوک گلدیران ۶۰۱۱۹	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۱,۷۵۰,۱۱۸,۵۱۱	۱۳۰۰-۲	۲۷۵-۲
	مدیر صندوق	صکوک مراحله بیویا ۶۰۲۶۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۲,۳۸۸,۱۶۲,۹۵۰	۱۳۰۰-۲	۲۷۰-۲
	مدیر صندوق	مراحله توسعه معادن کیمیا ۷۱۱۲	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۷,۲۱۷,۸۰۸,۲۰۸	۱۳۰۰-۲	۲۷۵-۲
	مدیر صندوق	مراحله طبیعت سبز کیمیا ۶۰۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۱,۷۵۱,۹۵۵,۲۷۶	۱۳۰۰-۲	۲۴۵-۲
	مدیر صندوق	اجاره امدان کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۰,۶۵۲,۹۰۶,۰۰۱	۱۳۰۰-۲	۲۷۰-۲
	مدیر صندوق	صکوک اجاره سرمد ۶۰۳۰۶۲	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۶,۲۸۸,۲۰۶,۲۲۴	۱۳۰۰-۲	۲۷۰-۲
	مدیر صندوق	مراحله پوراملک گستر کیمیا ۷۰۱۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲,۷۰۴,۸۵۰,۲۴۴	۱۳۰۰-۲	۲۷۰-۲
	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۰۰۷ بدون ضمانت	۱,۹۹۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱,۳۶۰,۲۲۰,۷۷۹	۱۳۰۰-۲	۲۸۰-۲
	مدیر صندوق	مراحله شرکت بلور نوری تازه ۰۶۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱,۲۷۳,۳۰۸,۰۲۱	۱۳۰۰-۲	۲۶۰-۲
	سایر	صکوک اجاره وکندیر ۰۰۷ بدون ضمانت	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۱,۷۱۸,۸۲۰,۱۸۸	-	۱۳۰۰-۲	۲۲۰-۲
	سایر	صکوک مراحله فولاد ۰۶۲ بدون ضمانت	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۸۳۳,۰۱۹,۹۸۹	-	۱۳۰۰-۲	۲۲۰-۲
	سایر	صکوک مراحله غدیر ۰۵۴ سه ماهه	۱,۱۵۶,۰۰۰	۹۸۲,۴۹۹,۸۹۹,۳۸۵	-	۱۸۰۰-۲	۲۳۸-۲
	سایر	اجاره غدیر ایزدیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۶۹۱,۰۰۰	۶۰۸,۸۷۲,۰۷۷,۰۰۲	-	۱۸۰۰-۲	۲۳۰-۲
	سایر	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۴,۸۳۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰۰-۲	۲۷۰-۲
	مدیر صندوق	مراحله آرمان موتور کیمیا ۸۰۴۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۲,۴۲۲,۶۸۲,۸۴۲	۱۳۰۰-۲	۳۹۰-۲
	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۸۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۲,۲۲۸,۰۷۶,۹۰۰	۱۳۰۰-۲	۴۰۵-۲
	سایر	صکوک اجاره فارس ۸۰۸	۲,۹۹۷,۰۰۰	۱,۹۹۷,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۸,۳۰۴,۲۹,۶۱۶	۱۳۰۰-۲	۲۸۰-۲
	سایر	لیست خریدها و فروشها برای اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی	۲,۹۹۹,۹۹۹	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۰-۲	۲۴۵-۲

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه ۱۴۰۳ ریال	سال مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه ۱۴۰۴ ریال
۲,۳۳۲,۱۲۱,۱۷۸,۷۷۲	۲۹۲,۴۲۲,۶۱۷,۳۵۶
۲,۳۸۶,۳۸۰,۵۰۴	۳,۳۵۴,۶۲۱,۶۲۸
۱۵۷,۸۸۸,۵۶۰,۲۰۰	۲۱۳,۱۵۱,۸۸۱,۳۳۳
۱,۰۶۴,۲۵۷,۲۰۲	۲,۱۹۹,۱۹۹,۸۴۲
۲۶۴,۷۵۱,۲۷۶,۶۷۸	۷۱۰,۹۶۹,۲۳۱,۱۷۰

مدیر- تامین سرمایه کیمیا  
متولی - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی  
بازارگردان- تامین سرمایه کیمیا  
حسابرس - موسسه حسابرسی بهمند  
جمع

۲۶- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه ۱۴۰۳ ریال	سال مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه ۱۴۰۴ ریال
۱۸۱,۵۰۰,۰۳۰	۱۸۱,۹۹۷,۸۹۲
۲۲,۹۹۹,۸۰۶	۹۳,۰۰۰,۱۴۴
۷۷۷,۹۵۸,۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۱۲۷
۱۶۱,۹۹۴,۴۹۰	۱,۱۷۲,۸۲۱,۵۷۲
۶۶,۸۰۴,۰۵۴	۱,۱۹۵,۳۱۰,۰۰۵
۲۱,۷۸۲,۱۷۸	۳۲۹,۶۵۰,۶۴۲
۳,۸۲۱,۸۱۸,۴۲۹	۴,۹۵۷,۲۹۱,۷۸۶
۳,۵۹۸,۰۰۰,۹۵۸	۶,۹۵۷,۳۱۴,۵۳۲
۸۹۵,۳۴۸,۷۷۶	۱,۸۵۴,۶۵۱,۳۲۴
۹,۶۲۴,۸۴۵,۱۰۲	۱۸,۲۲۷,۳۹۱,۵۰۲
۱۲۷,۴۴۳,۴۲۱	۲۰۰,۰۴۳,۳۲۰
۱۱۶,۰۲۴,۰۱۲	-
۱۹,۴۴۵,۲۱۹,۳۸۵	۳۶,۳۶۹,۳۸۲,۸۰۸

هزینه تاسیس  
هزینه برگزاری مجامع  
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها  
هزینه رتبه بندی  
هزینه ایبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی  
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری  
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
هزینه ایوبمان  
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 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	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه
۱۴۰۳	۱۴۰۴
ریال	ریال
۳,۲۹۸,۹۸۴,۵۴۹	۶,۶۰۲,۹۳۲,۶۰۲
۳,۲۹۸,۹۸۴,۵۴۹	۶,۶۰۲,۹۳۲,۶۰۲

کارگزاری صبا تامین  
جمع

۲۸- تعدیلات  
خالصی تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه
۱۴۰۳	۱۴۰۴
ریال	ریال
۳۲,۶۳۱,۶۴۵,۳۸,۷۸۷	۳۹,۱۱۱,۱۰۸,۰۸۵,۶۱۳
(۱۰,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰ - ۷,۷۶۶)	(۳۱,۵۰۲,۶۶۸,۱۰۴,۱۶۴)
۱۱,۷۴۶,۶۲۸,۸۳۷,۹۹۱	۳۷,۵۰۲,۴۳۹,۹۸۱,۴۴۹

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

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

۳۰- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق  
سرمایه گذاری از کان 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

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۱۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	تامین سرمایه کیمیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲	۶۶۸,۷۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	گروه مالی کیمیا سن ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	تامین سرمایه کیمیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۰۴	۲۶۲,۳۷۷,۵۸۳	۴,۷۳۱,۵۵۲,۸۱۹	۵.۳۸۳	۴,۷۳۱,۵۵۲,۸۱۹	عادی	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	نیپوف ظهیرالدینی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۱۱۵,۸۳۱,۰۲۲	۱.۲۳۳	۱۱۵,۸۳۱,۰۲۲	عادی	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	متین فرزانه	گروه مدیران سرمایه گذاری
-	۲۵,۶۶۵	۲۵,۶۶۵	۰.۰۰۰	۲۵,۶۶۵	عادی	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	سمانه ذیلی	گروه مدیران سرمایه گذاری
-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰.۰۰۱	۵,۰۰۰	عادی	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	جمعی	گروه مدیران سرمایه گذاری
-	۲۷۲,۰۶۷,۶۸۸	۴,۸۷۰,۵۰۵,۱۷۱	۵۱.۸۵۶	۴,۸۷۰,۵۰۵,۱۷۱	عادی	مدیر و مؤسس صندوق	مدیر و مؤسس صندوق	جمعی	گروه مدیران سرمایه گذاری



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

ماده بدهکار (بستانکار) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ماده بدهکار (بستانکار) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال		تاریخ معامله	ارزش معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال	ریال					
(۱۸۷,۰۵۲,۷۷۷,۸۶۶)	(۲۲۳,۳۳۱,۵۴۱,۲۰۶)		۳۹۲,۲۶۲,۶۹۷,۲۵۶		کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه کیمیا	
(۸۷۰,۰۰۷,۸۴۳)	(۱,۱۷۶,۴۴۸,۰۱۷)		۳,۲۵۴,۶۴۴,۶۳۸		کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	
(۵۴۷,۲۵۶,۸۹۳)	(۱,۰۹۷,۲۵۶,۳۳۵)		۲,۱۹۹,۹۹۹,۸۴۳		کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند	
(۱۴۲,۴۰۱,۳۹۱,۲۰۷)	(۱۷۸,۳۸۶,۹۹۷,۵۳۳)		۳۱۳,۱۵۱,۸۸۹,۳۳۳		کارمزد ارکان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه کیمیا	
-	-		۴۳۹,۸۲۰,۶۱۸		کارمزد معامله و مانده کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری ارگ هومن	
۷۰,۴۴۷,۲۶۶	۲۲۵,۳۲۱,۷۶۹,۲۴۵		۷,۹۹۸,۶۸۳,۹۶۹	طی سال مالی	کارمزد معامله و مانده کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری صبا تامین	
-	-		۱۳,۷۰۱,۱۶۶,۰۱۹,۷۵۷		خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری ارگ هومن	
-	-		۶۵,۳۱۴,۸۱۵,۸۲۸,۰۶۷		خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری صبا تامین	
-	-		۲۷۵,۰۸۹,۵۷۲,۲۲۲		مانده دارایی	صندوق تحت مدیریت	پشتوانه طلای کیمیا	
-	-		۱,۰۵۷,۲۴۴,۸۱۵,۹۴۰		مانده دارایی	صندوق تحت مدیریت	پخش فلزات کیمیا	
-	-		۸۲۶,۰۷۰,۵۳,۸۹۲		مانده دارایی	صندوق تحت مدیریت	سهام بگر کیمیا	

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خلاص 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.