

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

با سلام و احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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:

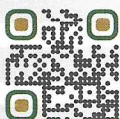
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۶	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۴۰	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

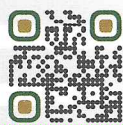


ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	تأمین سرمایه کیمیا	حامد فلاح جوشقانی
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی



یادداشت	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۸۷۵,۸۴۱,۲۹۵,۸۲۳	۲,۹۹۸,۷۹۸,۷۰۳,۲۰۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۲,۲۸۱,۳۵۳,۰۷۹,۶۸۱	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۴۲۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۳,۰۶۹,۵۱۹,۲۵۹,۵۳۳	۱۱,۰۹۵,۶۵۵,۰۹۲,۰۵۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸	۱۱۵,۵۱۳,۱۱۴,۰۶۰,۹۳۵	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹	۱۰۳,۸۴۲,۴۲۱,۰۲۱,۵۶۴	۶۵,۸۷۸,۶۹۰,۴۱۹,۹۹۴
حساب های دریافتنی	۱۰	۲,۰۱۴,۸۳۸,۲۷۰,۷۵۶	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴
جاری کارگزاران	۱۱	۷,۷۱۵,۹۰۵,۳۳۱	۲۲۵,۳۲۱,۷۶۹,۲۴۵
سایر دارایی ها	۱۲	۵,۴۵۶,۹۲۹,۰۱۹	۵,۷۸۳,۰۵۴,۰۷۳
موجودی نقد	۱۳	۴۲۸,۸۶۶,۴۵۵,۳۲۰	۶۳,۸۰۸,۰۵۰,۱۴۱
جمع دارایی ها		۲۳۲,۰۳۹,۱۲۶,۲۷۷,۹۶۲	۱۸۲,۷۵۹,۹۲۱,۷۴۱,۵۵۶
بدهی ها			
پیش دریافت ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۴	۵,۷۲۷,۶۸۲,۹۹۱,۴۶۲	۹۹۳,۵۱۵,۷۷۹,۵۶۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۵	۳۸۲,۶۳۴,۰۰۵,۷۵۰	۴۰۳,۸۹۲,۲۴۳,۴۸۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۶	۰	۱۲,۳۷۱
جمع بدهی ها	۱۷	۱۷,۸۳۳,۵۲۴,۸۲۵	۱۳,۶۱۳,۶۰۴,۸۷۶
خالص دارایی ها		۲۱۴,۲۰۵,۶۰۱,۴۵۲,۱۳۷	۱۴۹,۱۴۶,۳۱۶,۸۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۸	۲۲۵,۹۱۰,۹۷۵,۷۵۵,۹۲۵	۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲
		۲۲,۷۰۶	۱۹,۳۰۸

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
۷۱۲,۷۵۷,۴۹۳,۲۷۹	۲,۴۴۸,۷۳۹,۵۵۳,۵۶۴	۱۹ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۴۴۴,۲۰۷,۰۴۳,۸۴۳	۳,۰۴۰,۵۰۳,۶۹۹,۰۰۴	۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۷۴,۳۶۰,۷۵۰	۲۱ سود سهام
۱۰,۷۵۳,۴۳۴,۵۲۲,۵۴۵	۲۶,۷۱۷,۴۳۳,۲۷۵,۵۵۷	۲۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۰۷۸,۰۵۳,۳۴۲	۲۶,۰۳۹,۱۸۵,۰۴۴	۲۳ سایر درآمدها
۱۳,۹۴۶,۲۲۷,۱۱۳,۰۰۹	۳۲,۳۴۹,۰۸۰,۷۳,۹۱۹	جمع درآمدها
(۳۳۹,۶۵۰,۹۳۴,۶۷۸)	(۶۶۶,۴۲۰,۴۷۴,۳۱۱)	۲۴ هزینه ها:
(۱۵,۰۹۸,۹۷۱,۳۷۰)	(۳۱,۳۸۷,۸۳۱,۱۳۲)	۲۵ هزینه کارمزد ارکان
(۳۵۴,۷۴۹,۹۰۶,۰۴۸)	(۶۸۷,۸۰۸,۳۰۵,۴۴۳)	سایر هزینه ها
۱۳,۵۹۱,۴۷۷,۲۰۶,۹۶۱	۳۱,۶۶۱,۲۷۱,۷۶۸,۴۷۶	جمع هزینه ها
(۶۶۵,۲۴۴,۲۶۷)	۰	سود قبل از هزینه مالی
۱۳,۵۹۰,۸۱۱,۹۶۲,۶۹۴	۳۱,۶۶۱,۲۷۱,۷۶۸,۴۷۶	۲۶ هزینه مالی
۱۳,۶۲٪	۱۶,۲۵٪	سود خالص
۱۳,۴۸٪	۱۴,۰۴٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره



Handwritten signature and stamp.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص داراییهای پایان دوره
مسئول سرمایه گذاری
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر و ضروری است تا با آنها همراه باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صورت گردش خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	یادداشت
۹۴,۸۷۷,۴۴۴,۷۸۲,۳۴۵	۶,۶۰۶,۸۸۸,۳۳۲	۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲	۹,۳۹۲,۳۵۳,۳۹۹				خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۸,۷۷۵,۵۳۵,۴۳۰,۰۰۰	۱,۸۷۷,۵۵۳,۵۴۳	۳۰,۵۳۳,۹۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۳,۳۹۷,۸۶۰				واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۳,۵۸۵,۸۷۷,۱۱۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۸,۵۸۷,۷۱۱)	(۲۴,۹۶۴,۸۰۰,۶۹۰,۰۰۰)	(۲,۴۹۶,۴۸۰,۰۶۹)				واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۳,۵۹۰,۸۱۱,۹۶۲,۶۹۴	.	۳۱,۶۶۱,۳۷۱,۷۶۸,۴۷۶	.				سود (زیان) خالص
(۲,۷۷۳,۶۱۲,۵۲۱,۳۱۴)	.	۷,۳۳۱,۶۲۵,۹۷۶,۱۸۷	.			۲۷	تعدیلات
۱۰۰,۸۸۴,۳۰۲,۵۴۳,۸۲۵	۶,۱۲۵,۸۵۴,۱۶۴	۲۲۵,۹۱۰,۹۷۵,۷۵۵,۹۲۵	۹,۹۴۹,۳۷۱,۱۹۰				

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



شماره ثبت: ۶۰۶۲۰۹



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا که صندوقی قابل معامله در بازار با نماد اونیکس است. سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت محسوب می‌شود، 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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، میدان ونک، خیابان گاندی جنوبی، خیابان فراهانیان (بیست و سوم)، پلاک ۱۴، طبقه ۴ واقع شده و شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۱۳۲ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 شرکت‌های 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 سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان جمال الدین اسدآبادی، نبش خیابان نهم، پ ۶، ط ۳، واحد ۶

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی بهمند که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 ۱۴۰۱۱۷۶۲۳۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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 سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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 سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱ سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۰,۱ درصد (۰,۰۰۱) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های 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 سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه 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 دارایی‌های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق با قرارداد نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
-گذاری واحدهای سرمایه‌هزینه سپرده گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع؛

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد 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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۷۲۶,۴۴۵,۸۸۱,۷۳۳	۲,۸۶۱,۳۴۰,۲۸۲,۶۴۲	۱.۲۳	۱,۱۳۷,۵۸۵,۷۵۹,۷۷۰	۱,۴۷۷,۲۳۲,۰۳۹,۸۰۰
استخراج کانه های فلزی	۳۴۰,۰۱۴,۲۹۶,۲۱۱	۱,۴۱۴,۶۸۰,۷۲۱,۳۵۱	۰.۶۱	۳۳۹,۲۰۰,۱۷۲,۰۰۰	۱,۰۷۲,۷۲۳,۲۵۱,۶۰۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۵۴,۱۳۶,۲۴۴,۸۲۱	۵۹۹,۸۲۰,۲۹۱,۸۳۰	۰.۲۶	۴۰۶,۹۱۴,۴۹۶,۵۴۰	۴۴۸,۸۴۳,۴۱۱,۸۰۰
	۲,۵۲۰,۵۹۶,۴۲۲,۷۶۵	۴,۸۷۵,۸۴۱,۲۹۵,۸۲۳	۲.۱۰	۱,۸۸۳,۷۰۰,۴۲۸,۳۱۰	۲,۹۹۸,۷۹۸,۷۰۳,۲۰۰
					۱.۶۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
سپرده کالایی شمش طلا	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۲۲,۳۶۴,۸۱۵,۹۳۵	۱,۵۰۹,۴۵۲,۲۹۷,۴۰۴	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۶۵	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۴۲۴	۰.۷۴
۸۰۰,۰۰۴,۵۲۱,۱۴۲	۷۷۱,۹۰۰,۷۸۲,۲۷۷	۰	۰.۳۳	۰	۰.۰۰
۳۲۲,۳۶۴,۸۱۵,۹۳۵	۲,۲۸۱,۳۵۳,۰۷۹,۶۸۱	۳۴۲,۲۴۷,۰۹۵,۰۴۱	۰.۹۸	۱,۳۶۰,۵۲۷,۱۱۹,۴۲۴	۰.۷۴

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
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
۰.۱۶	۲۹۶,۵۵۴,۴۷۵,۰۰۳	۸۸,۱۹۴,۸۹۷,۶۴۵	۰.۱۳	۳۱۰,۵۱۷,۲۷۷,۷۲۴	۷۷,۸۲۳,۵۸۷,۹۲۱
۰.۴۷	۸۵۱,۹۷۲,۹۴۴,۹۰۰	۸۵۰,۶۴۴,۲۴۰,۸۳۸	۰.۴۱	۹۴۲,۶۶۱,۳۶۰,۶۹۶	۸۵۰,۶۴۴,۲۴۰,۸۳۸
۰.۰۰	.	.	۰.۰۲	۵۴,۸۹۳,۶۵۸,۵۲۲	۴۹,۹۹۹,۹۲۳,۶۴۲
۰.۱۹	۳۴۵,۴۱۸,۱۰۶,۸۸۰	۲۰۰,۲۰۶,۸۵۰,۸۶۰	۰.۱۹	۴۴۸,۲۹۸,۲۱۷,۱۳۶	۲۰۰,۲۰۶,۸۵۰,۸۶۰
۰.۰۵	۹۹,۷۰۷,۵۷۷,۳۹۳	۳۳,۴۷۴,۴۰۵,۴۰۴	۰.۰۵	۱۱۷,۳۱۶,۸۶۴,۲۲۳	۳۳,۴۷۴,۴۰۵,۴۰۴
۰.۱۳	۲۳۷,۴۴۹,۳۰۷,۵۹۰	۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۴۷	۰.۱۲	۲۸۳,۸۰۱,۴۲۱,۹۵۹	۱۵۰,۱۹۹,۳۲۹,۳۴۷
۰.۱۰	۱۸۷,۵۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰	۲۲۷,۳۴۵,۸۹۹,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۰.۱۵	۲۷۵,۰۸۹,۵۷۷,۲۲۲	۱۵۶,۷۶۲,۹۱۷,۹۸۹	۰.۱۴	۳۲۴,۵۳۷,۸۱۵,۸۶۵	۱۵۶,۷۶۲,۹۱۷,۹۸۹
۰.۰۴	۸۱,۳۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۱۰۸,۴۴۵,۰۰۱,۵۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۲	۲۸,۶۲۸,۴۰۲,۸۸۰	۱۹,۶۲۳,۷۳۶,۰۰۰	۰.۰۲	۳۶,۸۵۹,۰۶۸,۷۰۸	۱۹,۶۲۳,۷۳۶,۰۰۰
۰.۰۲	۳۰,۲۱۴,۳۴۶,۸۰۰	۲۰,۰۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۴۹,۴۴۲,۰۲۱,۲۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰
۰.۰۱	۹,۴۰۴,۹۱۸,۸۲۰	۶,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰	۰.۰۰	۸,۶۲۰,۱۲۸,۰۰۰	۶,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰
۰.۰۳	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۵۵,۳۸۲,۳۲۷,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۰.۰۱	۲۴,۴۰۳,۷۴۲,۰۰۰	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۰.۰۲	۴۷,۰۶۳,۴۵۶,۰۰۰	۵۰,۰۵۹,۹۹۹,۸۹۶
۰.۰۰	.	.	۰.۰۱	۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰
۰.۶۷	۱,۲۲۳,۳۹۳,۵۱۳,۲۵۰	۱,۲۱۹,۰۴۰,۱۹۴,۰۴۸	۰.۰۰	.	.
۰.۷۶	۱,۳۹۱,۲۰۲,۴۴۵,۵۵۸	۱,۰۴۱,۱۳۲,۵۲۲,۰۴۵	۰.۰۰	.	.
۰.۹۰	۱,۶۴۰,۲۵۸,۲۵۰,۶۲۶	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۲۸	۰.۰۰	.	.
۰.۵۸	۱,۰۵۷,۲۹۴,۸۱۵,۹۴۰	۱,۰۰۲,۷۲۸,۳۱۸,۴۹۷	۰.۰۰	.	.
۰.۴۵	۸۲۶,۰۷۰,۰۵۳,۸۹۲	۴۵۰,۰۲۷,۰۴۰,۸۶۱	۰.۰۰	.	.
۱.۳۵	۲,۴۶۴,۲۳۱,۲۰۳,۳۰۲	۲,۰۳۱,۸۹۷,۸۷۲,۸۸۵	۰.۰۰	.	.
۶.۰۷	۱۱,۰۹۵,۶۵۵,۰۹۲,۰۵۶	۸,۹۷۰,۲۴۷,۷۲۸,۴۴۷	۱.۳۲	۳,۰۶۹,۵۱۹,۲۵۹,۵۳۳	۱,۸۶۵,۲۲۲,۶۵۱,۸۹۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱	۱۱۵,۵۱۳,۱۱۴,۰۶۰,۹۳۵	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۱۵,۵۱۳,۱۱۴,۰۶۰,۹۳۵	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	متغیر	۱۱,۸۷۰,۱۵۸,۹۲۷,۲۵۴	۵.۱۲	۳,۵۵۷,۵۸۱,۴۸۹,۸۳۳	۱.۹۲٪
بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	متغیر	۲۴,۱۵۰,۰۰۹,۱۳۳,۹۰۵	۱۰.۴۱	۱۶,۱۵۰,۰۰۰,۸۶۵,۰۰۰	۸.۸۴٪
بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	متغیر	۱۶,۷۶۰,۰۳۶,۴۹۱,۴۷۰	۷.۲۲	۱۶,۸۵۰,۰۰۰,۸۷۵,۰۰۰	۹.۲۲٪
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	متغیر	۷۵۳,۹۸۶,۶۶۰	۰.۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۱,۶۳۱,۶۱۹	۹.۳۰٪
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	متغیر	۴۶,۵۹۳,۹۱۰	۰.۰۰	۴۹,۷۵۳,۶۳۰	۰.۰۰٪
بانک سینا	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	متغیر	۴۸,۳۸۲,۱۵۰	۰.۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۱,۶۵۰,۰۰۰	۳.۱۲٪
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	متغیر	۸۱۶,۲۲۶,۵۹۹	۰.۰۰	۸۰۱,۱۹۷,۳۵۷	۰.۰۰٪
بانک صادرات	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	متغیر	۲۰,۸۰۷,۰۸۹,۳۲۰,۸۶۷	۸.۹۷	۱۴,۹۹۴,۷۲۳,۹۱۹,۰۰۶	۸.۲۲٪
بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	متغیر	۲,۲۵۰,۰۰۲,۱۶۵,۳۱۶	۰.۹۷	۳,۲۵۰,۰۰۲,۱۳۰,۰۷۶	۱.۷۸٪
بانک رفاه	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	متغیر	۸,۷۴۰,۱۲۳,۶۲۸,۸۸۵	۳.۷۷	۱۲,۱۵۰,۰۰۲,۶۳۲,۴۲۰	۶.۶۵٪
بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	متغیر	۱۰۰,۰۷۴,۳۲۲	۰.۰۰	۱۷,۹۳۷,۳۸۸	۰.۰۰٪
بانک دی	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	متغیر	۱۷,۹۳۳,۳۶۳,۲۰۲,۹۷۲	۷.۷۳	۱۰,۰۵۰,۰۰۱,۶۲۵,۰۰۰	۵.۵۰٪
بانک شهر	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	متغیر	۱۳,۰۰۰,۵۶۵,۹۲۶,۶۲۵	۵.۶۰	۱۹,۶۲۵,۰۰۰	۰.۰۰٪
			۱۱۵,۵۱۳,۱۱۴,۰۶۰,۹۳۵	۴۹.۷۸	۹۹,۷۰۳,۲۰۵,۳۳۱,۳۲۹	۵۴.۵۵٪

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۹-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۱۰,۱۸۳,۴۶۴,۳۳۳,۳۸۴	۴,۰۰۵,۶۶۶,۷۸۸,۰۱۶
۹-۲ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹,۷۲۱,۴۸۳,۵۰۵,۸۱۰	۵,۸۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۸۵
۹-۳ اوراق اجاره	۳۴,۳۹۶,۳۷۵,۴۲۴,۱۱۲	۲۲,۹۶۲,۶۱۹,۵۳۵,۱۲۸
۹-۴ اوراق مرابحه	۴۹,۵۴۱,۰۹۷,۷۵۸,۲۵۸	۲۳,۰۵۸,۴۵۹,۵۱۵,۲۶۵
	<u>۱۰۳,۸۴۲,۴۲۱,۰۲۱,۵۶۴</u>	<u>۶۵,۸۷۸,۶۹۰,۴۱۹,۹۹۴</u>

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
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
شهرداری اصفهان	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	۲۳.۰۰٪	۵,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۱۱,۵۷۸,۳۹۲	۶,۱۷۵,۹۱۰,۵۷۸,۳۹۲	۲.۶۶٪	۰	۰.۰۰٪
اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳.۰۰٪	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۴,۷۵۴,۹۹۲	۴,۰۰۷,۵۵۳,۷۵۴,۹۹۲	۱.۷۳٪	۴,۰۰۵,۶۶۶,۷۸۸,۰۱۶	۲.۱۹٪
			<u>۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۸۳,۴۶۶,۳۳۳,۳۸۴</u>	<u>۱۰,۱۸۳,۴۶۴,۳۳۳,۳۸۴</u>	<u>۴.۳۹٪</u>	<u>۴,۰۰۵,۶۶۶,۷۸۸,۰۱۶</u>	<u>۲.۱۹٪</u>

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
					ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
سلف آهن اسفنجی آهن وفولاد	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۸۰۰	۰.۰۰٪	۴,۸۹۹,۹۵۴,۸۰۲,۰۰۰	۰	۵,۳۰۳,۸۰۷,۳۶۶,۶۲۲	۲.۲۹٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م۴بودجه-۰۴-۰۸۱۶۰۷	۱۴۰۷/۰۷/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۵۹,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۹۳,۶۴۲,۴۳۵,۸۹۳	۰.۲۱٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م۱۰بودجه-۰۲-۵۱۱۱۲۰۰۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۰۱۳	۰.۰۰٪	۱۲۵,۹۹۷,۹۰۸,۶۸۹	۰	۲۰۲,۴۲۰,۶۶۳,۸۸۲	۰.۰۹٪	۱۷۲,۴۱۸,۵۰۷,۱۷۱	۰.۰۹٪
اسناد خزانه-م۱۲بودجه-۰۲-۵۰۹۱۶۰۰۹	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۸۸۸	۰.۰۰٪	۱,۸۹۴,۴۰۰,۶۱۴,۰۸۰	۰	۲,۳۱۲,۴۱۰,۳۹۵,۸۹۸	۱.۰۰٪	۱,۹۷۷,۳۴۷,۸۸۶,۵۳۷	۱.۰۸٪
اسناد خزانه-م۱۳بودجه-۰۲-۵۱۰۲۱۰۰۲	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۵۲۲	۰.۰۰٪	۱۸۵,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۹	۰	۲۹۶,۹۳۸,۵۲۳,۴۹۶	۰.۱۳٪	۲۵۳,۹۸۳,۱۹۱,۱۰۵	۰.۱۴٪
اسناد خزانه-م۱۱بودجه-۰۲-۵۰۷۲۰۰۰۲	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۸۱۷	۰.۰۰٪	۲۹۲,۲۶۷,۲۲۱,۱۴۸	۰	۵۷۴,۳۵۳,۱۰۲,۲۶۳	۰.۲۵٪	۵۰۶,۵۸۴,۵۱۲,۳۰۶	۰.۲۸٪
اسناد خزانه-م۲بودجه-۰۲-۵۰۹۲۳۰۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۶۰۰	۰.۰۰٪	۳۶۹,۱۴۸,۰۴۲,۰۵۵	۰	۵۳۷,۹۱۱,۰۱۷,۷۵۶	۰.۲۳٪	۴۷۳,۳۴۴,۴۰۷,۷۵۱	۰.۲۶٪
اسناد خزانه-م۸بودجه-۰۲-۴۱۲۱۱۰۰۲	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۹۱,۷۸۷,۷۱۹,۸۹۴	۱.۱۴٪
اسناد خزانه-م۱بودجه-۰۲-۵۰۳۲۵۰۰۲	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۷۴,۶۰۱,۳۸۰,۰۸۳	۰.۲۰٪
اسناد خزانه-م۵بودجه-۰۱-۴۱۰۱۵۰۰۱	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۷۶,۹۷۶,۷۳۸	۰.۰۰٪
					<u>۸,۱۲۷,۵۳۱,۶۹۱,۸۹۱</u>	<u>۰</u>	<u>۹,۷۲۱,۴۸۳,۵۰۵,۸۱۰</u>	<u>۴.۱۹٪</u>	<u>۵,۸۵۱,۹۴۴,۵۸۱,۵۸۵</u>	<u>۲.۲۰٪</u>

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
تاریخ سر رسید	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد	ریال
۱۴۰۸/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۹۶۹,۱۲۵,۷۸۰	۸,۲۶۰,۹۴۵,۳۷۵,۷۸۰	۳.۵۶٪	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۴۴,۱۷۸,۱۳۲	۲,۰۴۵,۱۵۶,۶۷۸,۱۳۲	۰.۸۸٪	۲,۰۴۲,۶۹۹,۵۱۵,۶۰۰	۱.۱۲٪	۱.۱۲٪	۲,۰۴۲,۶۹۹,۵۱۵,۶۰۰
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۹۶,۹۰۰,۹۲۲	۳,۰۶۴,۶۶۷,۲۸۲,۱۷۲	۱.۳۲٪	۳,۰۶۰,۹۸۵,۳۲۴,۱۲۶	۱.۶۷٪	۱.۶۷٪	۳,۰۶۰,۹۸۵,۳۲۴,۱۲۶
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۴,۹۹۵,۳۱۲,۳۴۳,۷۵۰	۷۰,۵۰۶,۲۷۹,۸۷۴	۵,۰۶۲,۷۹۰,۳۴۸,۶۲۴	۲.۱۸٪	۵,۱۵۴,۶۲۳,۷۴۵,۱۲۳	۲.۸۲٪	۲.۸۲٪	۵,۱۵۴,۶۲۳,۷۴۵,۱۲۳
۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۴,۹۹۵,۷۸۱,۰۹۳,۷۵۰	۴۷,۹۳۶,۹۴۶,۴۶۹	۵,۰۴۰,۲۲۰,۹۱۵,۲۱۹	۲.۱۷٪	۵,۰۵۵,۶۳۹,۰۱۹,۲۵۰	۲.۷۷٪	۲.۷۷٪	۵,۰۵۵,۶۳۹,۰۱۹,۲۵۰
۱۴۰۶/۱۱/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۷,۳۷۷,۱۶۱,۴۸۳,۱۲۴	۲۶۶,۳۲۶,۰۱۸,۷۲۴	۷,۷۰۵,۵۷۳,۷۲۷,۰۶۷	۳.۳۲٪	۲,۵۸۴,۶۸۶,۲۱۳,۵۰۰	۱.۴۱٪	۱.۴۱٪	۲,۵۸۴,۶۸۶,۲۱۳,۵۰۰
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۵۲,۴۴۷,۱۱۸	۳,۲۱۷,۰۲۱,۱۹۷,۱۱۸	۱.۳۹٪	۳,۲۱۷,۱۱۲,۶۴۸,۶۰۰	۱.۷۶٪	۱.۷۶٪	۳,۲۱۷,۱۱۲,۶۴۸,۶۰۰
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۱۴۸,۵۷۵,۹۹۲,۳۰۷	۰.۶۳٪	۰.۶۳٪	۱,۱۴۸,۵۷۵,۹۹۲,۳۰۷
۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۹۸,۲۹۷,۱۷۶,۶۲۲	۰.۳۸٪	۰.۳۸٪	۶۹۸,۲۹۷,۱۷۶,۶۲۲
				۳۲,۷۶۵,۳۱۴,۹۲۰,۶۲۴	۱,۵۸۳,۹۳۱,۸۹۷,۰۱۹	۳۴,۳۹۶,۳۷۵,۴۲۴,۱۱۲	۱۴.۸۲٪	۲۲,۹۶۲,۶۱۹,۵۳۵,۱۲۸	۱۲.۵۶٪	۱۲.۵۶٪	۲۲,۹۶۲,۶۱۹,۵۳۵,۱۲۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	تاریخ سر رسید		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال						
۰.۰۰٪	۰	۱.۷۵٪	۴,۰۶۶,۵۲۶,۶۰۹,۱۸۷	۱۳,۹۸۱,۳۷۹,۵۰۰	۴,۰۵۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۶	مرابحه عام دولت ۲۸۸-ش.خ ۷۰۵۲۶	
۰.۰۰٪	۰	۲.۲۴٪	۵,۲۰۹,۰۷۸,۹۲۸,۲۱۵	۶۷,۳۱۷,۶۳۳,۲۸۱	۵,۱۴۴,۵۵۸,۶۴۸,۷۰۰	۲۳٪	۶,۲۷۳,۰۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۳/۱۲	مرابحه عام دولت ۲۸۲-ش.خ ۷۰۳۱۲	
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۸٪	۲,۰۳۲,۹۴۹,۳۷۳,۳۵۱	۲۸,۱۱۵,۶۹۴,۷۴۴	۲,۰۰۰,۰۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۶۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۳/۱۲	مرابحه عام دولت ۲۸۳-ش.خ ۸۰۳۱۲	
۰.۰۰٪	۰	۳.۵۳٪	۸,۱۸۰,۱۲۵,۶۹۲,۱۱۳	۲۰۴,۴۶۴,۸۱۷,۱۱۳	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷,۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	صکوک مرابحه کگل ۸۱۱-۳ماهه ۲۳٪	
۴.۴۳٪	۸,۰۶۹,۵۳۸,۴۶۶,۷۶۶	۲.۹۵٪	۶,۸۴۲,۲۵۵,۹۹۱,۰۲۷	۹۷,۴۴۹,۶۷۸,۲۹۲	۷,۹۶۰,۴۳۸,۹۸۸,۰۴۰	۲۳٪	۸,۶۲۰,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۷۰۹۱۱	
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۳٪	۹۹۳,۴۷۲,۰۶۷,۹۴۳	۱۴,۱۲۹,۸۷۴,۹۷۵	۹۷۷,۸۹۸,۸۳۲,۰۴۵	۲۳٪	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۱۱	مرابحه عام دولت ۲۵۵-ش.خ ۷۱۰۱۱	
۰.۸۶٪	۱,۵۶۷,۳۲۲,۶۰۹,۸۸۲	۰.۶۸٪	۱,۵۶۹,۳۳۷,۲۶۵,۹۹۸	۵۳,۳۷۲,۳۱۷,۳۰۰	۱,۴۹۱,۴۳۳,۸۵۷,۳۸۰	۲۳٪	۱,۸۸۹,۱۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۱۳	مرابحه عام دولت ۲۴۴-ش.خ ۷۰۹۱۳	
۰.۲۴٪	۴۴۰,۵۶۰,۱۰۰,۲۶۵	۰.۱۹٪	۴۴۹,۷۷۳,۵۸۱,۴۳۹	۱۸,۶۵۹,۱۲۵,۰۹۰	۴۲۱,۸۵۷,۰۲۸,۴۹۵	۲۳٪	۵۰۰,۶۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	مرابحه عام دولت ۲۴۰-ش.خ ۶۰۹۲۹	
۰.۵۹٪	۱,۰۷۷,۸۲۳,۷۷۳,۱۹۸	۰.۴۷٪	۱,۰۷۸,۹۸۹,۹۴۴,۰۸۸	۷۹,۵۳۳,۶۹۴,۰۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۴/۰۷	مرابحه آرمان موتور-کیمیا ۸۰۴۰۷	
۱.۴۳٪	۲,۶۰۸,۸۱۳,۱۸۴,۶۵۱	۱.۱۰٪	۲,۵۴۵,۶۴۵,۰۹۷,۵۱۳	۱۴۶,۹۵۰,۰۹۷,۵۱۳	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	صکوک مرابحه بیویا ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪	
۰.۴۰٪	۷۳۲,۰۷۷,۶۵۸,۶۷۲	۰.۳۱٪	۷۲۷,۶۴۹,۰۰۷,۵۷۳	۵۶,۱۷۴,۳۲۰,۵۷۳	۶۵۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	مرابحه عام دولت ۲۰۲-ش.خ ۶۰۵۳۰	
۰.۵۷٪	۱,۰۳۴,۹۲۹,۷۶۸,۷۳۷	۰.۴۴٪	۱,۰۱۹,۹۵۳,۰۱۵,۵۸۹	۲۵,۴۹۴,۰۴۶,۸۳۹	۹۹۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	مرابحه توسعه معادن-کیمیا ۷۱۱۲۰	
۰.۵۰٪	۹۰۸,۸۰۹,۲۸۸,۲۰۵	۰.۴۱٪	۹۴۰,۷۵۸,۱۹۹,۶۱۱	۴۴,۳۹۲,۶۶۳,۵۳۹	۸۶۸,۸۶۷,۹۷۰,۹۶۸	۲۳٪	۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ ۶۰۴۱۷	
۰.۴۷٪	۸۵۴,۲۰۴,۵۲۴,۴۲۴	۰.۳۸٪	۸۸۹,۱۴۱,۵۲۰,۶۷۱	۴۶,۷۹۹,۷۹۳,۱۷۱	۸۰۶,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۷۶-ش.خ ۵۰۶۰۳	
۲.۶۹٪	۴,۹۱۶,۴۲۳,۴۰۹,۵۱۳	۲.۱۱٪	۴,۹۰۵,۸۵۵,۴۲۰,۰۱۰	۳۷۰,۴۹۸,۶۸۳,۷۳۴	۴,۴۷۶,۲۸۵,۲۲۴,۹۷۰	۲۳٪	۴,۷۱۸,۸۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۵۰۶۲۳	
۰.۲۹٪	۵۲۱,۵۶۸,۴۷۶,۴۸۷	۰.۲۳٪	۵۲۲,۱۲۴,۲۱۰,۱۸۴	۲۲,۳۹۶,۰۸۵,۱۸۴	۵۰۰,۰۲۹,۹۶۸,۷۵۰	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۳	مرابحه بلورنوری-کیمیا ۶۰۴۰۳	
۰.۱۵٪	۲۶۷,۰۷۸,۷۱۷,۷۰۷	۰.۱۲٪	۲۷۸,۴۴۳,۰۵۴,۶۰۲	۲۵,۸۷۵,۴۶۲,۹۴۶	۲۴۱,۱۰۸,۵۱۹,۷۱۵	۲۳٪	۲۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۵۰۴۱۹	
۰.۵۸٪	۱,۰۶۱,۴۰۷,۷۷۸,۲۵۷	۰.۴۵٪	۱,۰۵۴,۰۷۲,۵۸۵,۵۸۹	۵۴,۶۱۶,۳۳۵,۵۸۹	۱,۰۰۰,۰۲۰,۹۰۶,۲۵۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	مرابحه پوراطب گستر-کیمیا ۷۰۱۰۶	
۰.۵۵٪	۱,۰۰۹,۰۸۹,۵۱۹,۳۹۸	۰.۴۳٪	۱,۰۰۹,۲۷۳,۹۶۲,۶۹۰	۹,۸۱۷,۷۱۲,۶۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۹	مرابحه مبتکران گلدیران ۶۰۹۱۹	
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۳٪	۹۷۶,۹۱۶,۰۶۳,۳۲۶	۱۶,۱۴۸,۷۶۴,۷۶۴	۹۶۱,۴۳۱,۱۱۹,۲۵۰	۲۳٪	۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	مرابحه داروک-کیمیا ۷۰۹۰۴	
۰.۶۳٪	۱,۱۳۲,۲۹۳,۴۶۵,۴۲۷	۱.۳۱٪	۳,۰۴۶,۸۹۰,۵۸۵,۲۴۳	۱۵۴,۸۸۳,۹۶۹,۳۶۸	۲,۹۲۲,۷۲۵,۲۷۹,۸۱۲	۲۳٪	۲,۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	مرابحه طبیعت سبز-کیمیا ۷۰۷۱۰	
۰.۶۳٪	۱,۱۴۱,۹۰۸,۸۳۶,۶۹۶	۰.۵۲٪	۱,۲۰۱,۸۶۵,۵۸۲,۲۹۶	۴۸,۸۵۹,۲۰۲,۶۰۳	۹۸۲,۶۳۹,۸۹۹,۴۸۵	۱۸٪	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪	
۲.۱۶٪	۳,۹۵۱,۹۵۱,۰۸۷,۷۶۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۵۱۱۲۴	
۰.۹۶٪	۱,۷۶۲,۶۵۸,۸۴۹,۲۱۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	
۱۸.۰۹٪	۲۳,۰۵۸,۴۵۹,۵۱۵,۲۶۵	۲۱.۳۵٪	۴۹,۵۴۱,۰۹۷,۷۵۸,۲۵۸	۱,۵۹۹,۹۳۱,۳۵۲,۸۹۶	۴۸,۸۴۳,۸۹۱,۰۴۳,۸۶۰						

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۲۰٪	۹۹۷,۹۵۳	۱,۱۵۳,۶۳۳,۶۶۸,۰۰۰	بر اساس قرارداد خرید و نگهداری
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۸۶۱,۴۲۰	۴.۰۳٪	۸۹۶,۱۱۰	۵۳۸,۲۰۳,۶۶۶,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۹۰۵,۱۰۰	۲.۹۳٪	۹۳۱,۶۶۳	۵۷۴,۶۶۵,۵۷۶,۶۷۱	نگهداری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۳	۹۷۰,۷۰۰	-۰.۹۳٪	۹۶۱,۶۳۱	۴,۵۳۷,۸۲۴,۱۷۸,۱۷۳	نگهداری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱	۷۸۹,۶۸۰	-۰.۸۷٪	۷۸۲,۸۰۵	۶,۷۴۸,۴۷۵,۷۹۶,۴۵۰	نگهداری تا سررسید
سلف آهن اسفنجی آهن وفولاد	۲,۷۸۰,۰۰۰	۱.۱۴٪	۲,۸۱۱,۵۵۶	۵,۳۰۷,۶۵۵,۴۱۶,۸۰۰	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۰-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۱,۵۹۷,۵۰۶,۳۹۴,۹۸۳	(۱۸,۳۳۶,۱۳۹,۵۶۲)	۱,۵۷۹,۱۷۰,۲۵۵,۴۲۱	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	
۱۰-۲ سایر حساب های دریافتنی	۴۳۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۳۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	
۱۰-۳ بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۵,۳۳۵	.	۱۵,۳۳۵	.	
	۲,۰۳۳,۱۷۴,۴۱۰,۳۱۸	(۱۸,۳۳۶,۱۳۹,۵۶۲)	۲,۰۱۴,۸۳۸,۲۷۰,۷۵۶	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	

۱۰-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانک گردشگری	۳۷۳,۱۰۴,۰۹۳,۸۹۶	(۳,۱۷۲,۷۲۵,۳۸۵)	۳۶۹,۹۳۱,۳۶۸,۵۱۱	۲۲۸,۰۴۸,۸۶۷,۵۲۳	
بانک تجارت	۶۰,۰۶۱,۶۳۳,۴۱۶	(۱,۴۱۷,۱۰۸,۷۸۷)	۵۸,۶۴۴,۵۲۴,۶۲۹	۲۲,۱۷۸,۰۶۶,۷۶۰	
بانک دی	۱۳۲,۰۵۹,۹۴۱,۳۹۹	(۲,۱۸۲,۰۸۱,۹۵۱)	۱۲۹,۸۷۷,۸۵۹,۴۴۸	۲۵۹,۴۲۷,۰۵۸,۵۶۰	
بانک صادرات	۳۰۱,۹۹۹,۳۴۲,۳۲۱	(۳,۴۴۱,۶۰۹,۶۶۳)	۲۹۸,۵۵۷,۷۳۲,۶۵۸	۱۹۶,۵۷۲,۳۴۹,۹۴۷	
بانک رفاه	۱۷۳,۹۳۹,۷۲۵,۹۷۲	(۱,۲۴۱,۴۹۹,۶۴۰)	۱۷۲,۶۹۸,۲۲۶,۳۳۲	۱۱۹,۹۸۴,۲۳۷,۲۱۵	
بانک پاسارگاد	۱۸۸,۹۶۲,۶۰۲,۴۶۱	(۳,۴۰۶,۰۳۶,۸۲۰)	۱۸۵,۵۵۶,۵۶۵,۶۴۱	۲۰۰,۳۰۶,۵۱۷,۳۰۴	
بانک سینا	.	.	.	۴۹,۳۳۱,۷۲۲,۴۴۰	
بانک ملت	.	.	.	۲۹۱,۵۲۹,۷۷۷,۱۰۰	
موسسه اعتباری ملل	۲۱۰,۰۶۳,۹۸۷,۰۳۲	(۱,۶۹۵,۵۲۰,۸۵۰)	۲۰۸,۳۶۸,۴۶۶,۱۸۲	۶۰,۷۵۳,۶۰۵,۲۴۵	
بانک شهر	۱۵۷,۳۱۵,۰۶۸,۴۸۶	(۱,۷۷۹,۵۵۶,۴۶۶)	۱۵۵,۵۳۵,۵۱۲,۰۲۰	.	
	۱,۵۹۷,۵۰۶,۳۹۴,۹۸۳	(۱۸,۳۳۶,۱۳۹,۵۶۲)	۱,۵۷۹,۱۷۰,۲۵۵,۴۲۱	۱,۴۲۸,۱۳۲,۲۰۲,۰۹۴	

۱۰-۲- سایر حساب های دریافتنی

	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	
سایر حساب های دریافتنی	۴۳۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	
	۴۳۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	

۱۰-۲-۱: مبلغ فوق بابت سررسید اوراق اخزا ۲۰۱۱ می باشد. که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۵ سر رسید شده است.

۱۰-۳- بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۵,۳۳۵	.	
	۱۵,۳۳۵	.	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۱-جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۵,۳۲۱,۷۶۹,۲۴۵	۵۳,۱۰۵,۹۹۷,۴۲۵,۳۱۲	۵۳,۳۲۴,۰۰۶,۲۹۰,۲۲۲	۷,۳۱۲,۹۰۴,۳۳۵
.	۴۳۴,۷۴۲,۹۲۴	۳۱,۷۴۱,۹۲۸	۴۰۳,۰۰۰,۹۹۶
۲۲۵,۳۲۱,۷۶۹,۲۴۵	۵۳,۱۰۶,۴۳۲,۱۶۸,۲۳۶	۵۳,۳۲۴,۰۳۸,۰۳۲,۱۵۰	۷,۷۱۵,۹۰۵,۳۳۱

شرکت کارگزاری صبا تامین
صبا تأمین - بورس کالا

۱۲-سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۱,۳۳۲,۷۷۶	.	۹۰,۵۰۱,۶۸۴	۳۰,۸۳۱,۰۹۲
.	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۳۵۶,۱۲۲	۶۰۱,۶۴۳,۸۷۸
۱,۳۶۰,۱۷۳,۹۳۷	.	۷۸۳,۳۹۱,۱۵۴	۵۷۶,۷۸۲,۷۸۳
۲,۹۱۱,۶۸۴,۲۴۸	.	۲,۹۱۱,۶۸۴,۲۴۸	.
۴۸,۷۶۷,۱۸۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۲۶,۰۶۵	۱۴۹,۰۴۱,۱۱۵
۱,۳۴۱,۰۹۵,۹۳۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۲,۴۶۵,۷۸۱	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
۵,۷۸۳,۰۵۴,۰۷۳	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۲۶,۱۲۵,۰۵۴	۵,۴۵۶,۹۲۹,۰۱۹

مخارج تاسیس
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج رتبه بندی
آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۳,۸۰۸,۰۵۰,۱۴۱	۴۲۸,۸۶۶,۴۵۵,۳۲۰
۶۳,۸۰۸,۰۵۰,۱۴۱	۴۲۸,۸۶۶,۴۵۵,۳۲۰

بانک تجارت

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴- پیش دریافت ها:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل نشده		
ریال	ریال		
۰	۲,۱۵۱,۷۳۳,۸۳۱,۳۲۵	۱۴-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۹۹۳,۵۱۵,۷۷۹,۵۶۶	۳,۵۷۵,۹۴۹,۱۶۰,۱۳۷	۱۴-۲	پیش دریافت سود اوراق
۹۹۳,۵۱۵,۷۷۹,۵۶۶	۵,۷۲۷,۶۸۲,۹۹۱,۴۶۲		

۱۴-۱- پیش دریافت های سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۶۴,۹۵۱,۹۸۴,۳۹۴	بانک دی
۰	۱,۸۴۵,۷۴۰,۷۵۱,۰۳۳	صادرات
۰	۱۴۱,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۸	شهر
۰	۲,۱۵۱,۷۳۳,۸۳۱,۳۲۵	

۱۴-۲- پیش دریافت های سود اوراق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۰,۳۹۱,۰۳۷,۹۸۰	۴۱,۵۱۱,۸۹۸,۸۰۴	پیش دریافت سود اوراق تامین ۰۵۱
۰	۷۵,۹۳۲,۳۱۱,۹۶۹	پیش دریافت اوراق داروک ۰۷۲
۰	۷۴,۸۲۷,۵۸۶,۲۱۲	پیش دریافت سود اوراق طبیعت
۰	۱۵۱,۷۴۶,۹۳۵,۹۲۸	پیش دریافت اوراق طبیعت ۰۶۲
۱۸۴,۴۸۸,۳۵۶,۱۸۵	۱۳۳,۱۱۶,۳۶۸,۵۰۲	پیش دریافت سود اوراق اهداف ۰۶۲
۱۰۴,۷۹۵,۹۵۹,۶۰۰	۵۰۱,۱۵۵,۸۲۴,۱۷۸	پیش دریافت سود اوراق صرمد ۰۶۲
۰	۱۰۰,۳۲۳,۰۰۸,۲۵۳	پیش دریافت سود اوراق پوراطب
۳۳,۷۶۴,۹۶۸,۴۹۵	۳۹۰,۰۵۰,۵۸۵,۳۲۵	پیش دریافت سود اوراق صفارس ۰۰۷
۰	۱۷۳,۷۶۰,۹۲۰,۶۲۹	پیش دریافت سود اوراق پویا ۶۱۲
۰	۶۹۵,۶۷۶,۸۸۰,۰۷۲	سلف آهن اسفنجی آهن وفولاد غدیر ۸۱
۲۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۲۵,۸۱۹,۸۰۸	پیش دریافت سود اوراق مشارکت شهرداری کرج -
۰	۱۰۳,۴۸۴,۱۷۸,۰۸۸	پیش دریافت اوراق توسعه معادن ۰۷۲
۱۸۳,۷۲۴,۸۰۷,۶۹۰	۸۲,۰۸۹,۸۰۷,۶۷۸	پیش دریافت سود اوراق صفارس ۸۸۰
۲۳۵,۲۳۰,۶۴۹,۶۱۶	۱۰۵,۱۰۳,۰۵۶,۳۸۴	پیش دریافت سود اوراق صفارس ۸۰۸
۰	۳۴۶,۴۰۴,۹۵۸,۶۸۷	پیش دریافت سود اوراق تاصیکو ۸۰۱
۰	۵۳۲,۸۳۹,۰۱۹,۶۲۰	پیش دریافت سود اوراق کگل ۸۱۱
۹۹۳,۵۱۵,۷۷۹,۵۶۶	۳,۵۷۵,۹۴۹,۱۶۰,۱۳۷	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۲۲۳,۲۳۱,۵۴۱,۲۰۶	۲۱۶,۹۱۲,۱۴۰,۲۲۶	مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر
۱,۱۷۶,۴۴۸,۰۱۷	۱,۰۶۰,۸۷۶,۶۲۰	متولی مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۰۹۷,۲۵۶,۷۳۵	۱,۰۹۴,۲۴۲,۹۸۹	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۱۷۸,۳۸۶,۹۹۷,۵۲۳	۱۶۳,۵۶۶,۷۴۵,۹۱۵	بازارگردان تامین سرمایه کیمیا
۴۰۳,۸۹۲,۲۴۳,۴۸۱	۳۸۲,۶۳۴,۰۰۵,۷۵۰	

۱۶- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۱۲,۳۷۱	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۲,۳۷۱	۰	

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۴,۰۳۴,۷۶۲,۷۰۱	۱۱۱,۴۷۵,۰۳۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۹۲۱,۵۴۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۵۹۰,۷۴۷,۵۲۱	۸,۵۵۹,۳۶۲,۳۶۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۳۸,۰۹۴,۶۵۴	۶۱۱,۷۶۵,۸۸۷	بدهی بابت امور صندوق
۱۳,۶۱۳,۶۰۴,۸۷۶	۱۷,۸۳۳,۵۲۴,۸۲۵	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸۱,۱۵۵,۸۱۸,۶۷۳,۸۵۳	۹,۳۸۲,۳۵۳,۳۹۹	۲۲۵,۶۸۳,۹۱۲,۹۱۷,۴۱۰	۹,۹۳۹,۲۷۱,۱۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹۳,۰۸۱,۴۲۷,۴۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۶۲,۸۳۸,۵۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸۱,۳۴۸,۹۰۰,۱۰۱,۲۶۲	۹,۳۹۲,۳۵۳,۳۹۹	۲۲۵,۹۱۰,۹۷۵,۷۵۵,۹۲۵	۹,۹۴۹,۲۷۱,۱۹۰	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۴۹۴,۳۹۲,۹۷۱,۶۷۴
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۲	۳۸۷,۱۴۹,۲۸۵
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۳	۱,۴۱۵,۹۲۰,۷۸۷,۲۷۱
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۹-۴	۲۰,۹۶۷,۷۵۴,۰۸۴
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹-۵	۵۱۷,۰۷۰,۸۹۱,۲۵۰
جمع		۷۱۲,۷۵۷,۴۹۳,۲۷۹
		۲,۴۴۸,۷۳۹,۵۵۳,۵۶۴

۱۹-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۷۷,۳۷۵,۰۰۰	۱,۴۳۰,۷۹۶,۳۲۶,۸۳۰	(۱,۰۳۸,۷۶۰,۳۶۶,۷۸۳)	(۳,۹۰۶,۰۶۴,۳۹۹)	(۷,۱۵۳,۹۸۱,۶۴۷)	۳۸۰,۹۷۵,۹۱۴,۰۰۱	۰	۰
بانک اقتصادنویین	۱۲۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۲۰,۷۵۰,۰۰۰	(۲۷۶,۳۱۵,۴۶۰,۱۲۳)	(۱,۰۶۴,۷۵۴,۳۶۸)	(۱,۹۵۰,۱۰۳,۷۵۳)	۱۱۰,۶۹۰,۴۳۱,۷۵۶	۰	۰
بانک ملت	۳۴	۳۴	(۳۴,۹۷۲)	۰	۰	(۳۴,۹۳۸)	۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۳,۲۶۶,۵۹۰	(۱۳,۷۳۸,۳۳۹,۹۲۳)	(۴۵,۲۹۹,۴۷۹)	(۸۲,۹۶۶,۳۳۳)	۲,۷۲۶,۶۶۰,۸۵۵	۰	۰
جمع		۱,۸۳۷,۴۱۰,۳۴۳,۴۵۴	(۱,۳۲۸,۸۱۴,۲۰۱,۸۰۱)	(۵,۰۱۶,۱۱۸,۲۴۶)	(۹,۱۸۷,۰۵۱,۷۳۳)	۴۹۴,۳۹۲,۹۷۱,۶۷۴	۰	۰

۲-۱۹ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۸۷,۱۴۹,۲۸۵	(۲۴,۰۵۳,۷۹۵)	(۱۳,۱۳۳,۲۸۷)	(۴,۳۸۶,۴۲۲,۷۶۳)	۴,۸۱۰,۷۵۹,۱۳۰	۴۹۷,۷۷۷	ح . سرمایه گذاری صدرتامین
۰	۳۸۷,۱۴۹,۲۸۵	(۲۴,۰۵۳,۷۹۵)	(۱۳,۱۳۳,۲۸۷)	(۴,۳۸۶,۴۲۲,۷۶۳)	۴,۸۱۰,۷۵۹,۱۳۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۹-۳ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۲۳۷,۲۰۶,۰۲۹	۱۵,۱۸۷,۸۱۲,۴۲۷	(۶۰,۱۴۵,۴۲۴)	(۳۴,۸۷۳,۴۲۶,۸۵۸)	۵۰,۱۲۱,۳۸۴,۷۰۹	۵۵,۱۱۴	صندوق سکه طلای کیان
.	۲۵۱,۷۱۵,۰۷۲,۶۹۰	.	(۱,۶۴۰,۲۵۸,۲۵۰,۶۲۸)	۱,۸۹۱,۹۷۳,۳۲۳,۳۱۸	۱۳۴,۳۴۴,۷۶۷	صندوق س. اهرمی شاخصی کیان-واحد عادی
۵,۸۷۶,۶۷۷,۲۴۶	۲۸۵,۷۴۲,۴۵۹,۲۸۶	(۶,۴۰۷,۴۸۲,۲۳۹)	(۳,۰۶۲,۱۸۳,۴۳۶,۱۶۷)	۳,۳۵۴,۳۳۳,۳۷۷,۶۹۲	۱۵۵,۹۶۵,۷۶۴	صندوق س.سهامی سهام نگر کیمیا-س
۵۳,۳۲۵,۵۴۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۵۰,۲۵۸,۳۲۳	.	(۱,۳۹۱,۲۰۲,۴۳۶,۱۳۳)	۱,۶۰۴,۹۵۲,۶۹۴,۴۵۶	۸۷,۹۴۹,۳۱۲	صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق
.	۲۰۰,۳۵۱,۰۲۶,۰۰۲	(۱,۷۹۹,۷۴۹,۵۶۴)	(۱,۲۲۳,۳۹۳,۵۱۳,۲۵۰)	۱,۴۲۵,۵۴۴,۲۸۸,۸۱۶	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط
(۷۹,۸۸۴,۰۷۳,۱۶۵)	۷۱,۹۵۸,۹۸۱,۷۴۰	(۷۵۲,۰۰۲,۳۲۰)	(۱,۰۵۷,۲۹۴,۸۱۵,۹۴۰)	۱,۱۳۰,۰۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی فلزات کیمیا-ب
۴۹,۹۹۷,۰۳۵,۳۲۰	۳۷۷,۲۱۵,۱۷۶,۸۰۳	.	(۲,۴۶۴,۲۳۱,۲۰۳,۳۰۲)	۲,۸۴۱,۴۴۶,۳۸۰,۱۰۵	۱۵۶,۱۳۷,۹۲۶	صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی
۱۴,۵۹۸,۰۰۴,۷۳۸	.	.	.	.	.	صندوق س.بخشی خبره خلیج فارس-ب
۶,۷۲۹,۶۳۲,۴۸۲	.	.	.	.	.	صندوق س.سهامی ثروت البرز-س
۱۲,۳۲۲,۴۵۶,۰۴۱	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام
۳,۱۱۶,۹۰۰,۰۶۲	.	.	.	.	.	صندوق س.پشتوانه طلای کیمیا
(۵,۴۱۳,۰۵۴,۶۱۱)	.	.	.	.	.	صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۱-ب
۴,۸۹۷,۳۲۵,۰۵۲	.	.	.	.	.	صندوق س.گنجینه مینوخلیج فارس-س
۱,۶۷۹,۸۴۹,۹۴۹	.	.	.	.	.	صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب
(۱۰۵,۳۶۴,۰۳۶)	.	.	.	.	.	صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون
۲۴,۴۶۹,۵۳۷,۳۹۱	.	.	.	.	.	صندوق س.بخشی صنایع دارپا-ب
۱۰۴,۹۵۰,۶۷۸,۱۷۷	.	.	.	.	.	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
۱۰۶,۶۲۶,۵۷۳,۰۹۹	.	.	.	.	.	صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی
۳۰۴,۴۲۴,۹۲۳,۷۷۱	۱,۴۱۵,۹۲۰,۷۸۷,۲۷۱	(۹,۰۱۹,۳۷۹,۵۴۷)	(۱۰,۸۷۳,۴۳۷,۰۸۲,۲۷۸)	۱۲,۲۹۸,۳۷۷,۲۴۹,۰۹۶		جمع

۱۹-۴ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲۰,۹۶۷,۷۵۴,۰۸۴	(۲۴۰,۵۹۰,۱۶۷)	(۷۹,۰۳۷,۵۷۳,۴۵۹)	۱۰۰,۲۴۵,۹۱۷,۷۱۰	۴,۴۴۶	شمش طلا GoldBar
.	۲۰,۹۶۷,۷۵۴,۰۸۴	(۲۴۰,۵۹۰,۱۶۷)	(۷۹,۰۳۷,۵۷۳,۴۵۹)	۱۰۰,۲۴۵,۹۱۷,۷۱۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره غدیرایران ۱۱۴-۱۴۰۵	۶۹۱,۰۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۱,۸۷۳,۱۲۹,۲۲۹)	.	۱۹,۱۲۶,۸۷۰,۷۷۱	.
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵	۱,۹۰۱	۱,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۶,۹۷۶,۷۳۸)	.	۲۴,۰۲۳,۲۶۲	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۴۳۵,۶۶۸	۴۳۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۴,۶۰۱,۳۸۰,۰۸۳)	.	۶۱,۰۶۶,۶۱۹,۹۱۷	۲۵,۶۷۵,۳۴۵
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۴,۲۷۹,۵۱۱,۵۵۶)	(۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۸۷۵,۹۸۸,۴۴۴	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱	۲,۲۲۴,۱۲۷	۲,۲۲۴,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۱,۷۸۷,۷۱۹,۸۹۴)	.	۱۳۲,۳۳۹,۲۸۰,۱۰۶	.
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۳	۱۰,۰۰۰	۹,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۱۱,۰۸۱,۱۳۰)	(۵,۲۸۷,۹۶۷)	۱۰۸,۶۳۰,۹۰۳	.
صکوک اجاره و کغدیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۶,۳۷۳,۰۲۲,۸۳۴)	(۵۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	۳,۱۱۱,۳۵۲,۱۶۶	.
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴	۳,۹۸۸,۰۰۰	۴,۰۹۴,۳۸۷,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۷۹۸,۲۰۲,۴۹۱,۷۹۲)	(۹۱,۲۴۶,۱۴۱)	۲۹۶,۰۹۳,۹۰۲,۰۶۷	(۵۵۲,۰۸۴,۹۱۲)
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۵,۹۸۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۴۷,۵۸۶,۹۹۶)	(۸,۶۸۹,۳۹۰)	۳۲۴,۲۲۳,۶۱۴	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.	۶۰,۷۹۳,۰۹۲,۶۰۳
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۰۴۰۴۱۷	.	.	.	.	.	۳۹۱,۱۳۴,۰۹۸
مشارکت ش تهران ۳۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	۷۹,۰۴۷,۱۶۶,۵۱۵
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۰۵۰۴	.	.	.	.	.	(۴۰,۰۶۸,۱۹۲,۷۳۲)
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	.	.	.	.	.	۷۲,۴۹۰,۷۰۲
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	.	.	.	.	.	(۱۷,۴۴۹,۸۷۰,۵۶۳)
اجاره اهداف کیمیا ۱۱۰۴-۱۴۰۶	.	.	.	.	.	۸۸۶,۲۵۰,۰۰۰
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.	۸,۵۷۲,۲۲۱,۷۰۰
سلف موازی نیروی برق حرارتی ۰۴۱	.	.	.	.	.	۳۴۵,۳۹۴,۲۸۹,۵۹۵
صکوک اجاره گل گهر ۵۴-۳ ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.	۱۷,۳۴۱,۶۰۵,۵۲۵
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴	.	.	.	.	.	(۴۶,۱۲۱,۲۰۸,۳۶۸)
جمع	۱۰,۲۳۰,۶۹۶	۱۰,۳۳۲,۷۸۹,۱۴۰,۰۰۰	(۹,۸۱۴,۲۵۲,۹۰۰,۲۵۲)	(۱,۴۶۵,۳۴۸,۴۹۸)	۵۱۷,۰۷۰,۸۹۱,۲۵۰	۴۰۸,۳۳۲,۵۶۹,۵۰۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۰-۱	۱۱۲,۶۲۳,۸۷۶,۹۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۲۰-۲	۱۸۱,۴۵۱,۷۱۵,۳۶۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۰-۳	۸۸۷,۹۲۰,۴۹۸,۶۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰-۴	۱,۲۴۲,۲۱۰,۹۵۲,۸۹۹
جمع		۲,۴۲۴,۲۰۷,۰۴۳,۸۴۳

۲۰-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
		ریال	ریال
بانک اقتصادنوین	۲۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۹۷۹,۲۸۳,۲۵۰,۰۰۰	(۵۸۸,۸۶۰,۱۴۸,۸۷۷)
بانک ملت	۱,۴۳۶,۱۵۹,۵۰۱	۱,۹۰۴,۳۴۷,۴۹۸,۳۲۶	(۱,۴۷۷,۲۳۲,۰۰۴,۸۴۵)
سرمایه گذاری صدرتامین	۸۲,۹۶۳	۱,۱۸۱,۳۹۳,۱۲۰	(۸۱۴,۱۲۴,۲۱۱)
تامین سرمایه بانک ملت	۳۶۱,۹۷۱,۸۷۰	۶۰۴,۴۹۳,۰۲۲,۹۰۰	(۴۹۶,۰۶۵,۱۶۰,۰۸۱)
پویا زرکان آق دره	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۲,۷۲۳,۲۵۱,۶۰۰)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.
جمع		۴,۹۱۳,۸۲۵,۱۶۴,۳۴۶	(۳,۶۳۵,۶۹۴,۶۸۹,۶۱۴)

۲۰-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
		ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۷۲,۰۸۶	۱,۵۱۳,۰۸۳,۶۹۸,۲۸۰	(۱,۲۸۱,۴۸۹,۵۴۵,۹۶۵)
میلگرد SteelRebar	۱,۴۵۷,۱۷۱	۷۷۳,۷۵۷,۸۰۱,۰۰۰	(۸۰۰,۰۰۴,۵۲۱,۱۴۲)
جمع		۲,۲۸۶,۸۴۱,۴۹۹,۲۸۰	(۲,۰۸۱,۴۹۴,۰۶۷,۱۰۷)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳-۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سکه طلای کیان	۴۱۳,۵۶۱	۳۱۰,۸۹۰,۳۴۶,۱۴۰	(۲۶۱,۶۸۱,۰۴۸,۱۴۵)	(۳۷۳,۰۶۸,۴۱۵)	۴۸,۸۳۶,۲۲۹,۵۸۰	۳۲,۰۲۰,۷۷۳,۶۰۸
صندوق س.انارنماد ارزش-درسهم	۲۸,۳۷۰,۰۰۰	۹۴۴,۸۳۴,۴۸۰,۰۰۰	(۸۵۱,۹۷۲,۹۴۴,۹۰۰)	(۲,۱۷۳,۱۱۹,۳۰۴)	۹۰,۶۸۸,۴۱۵,۷۹۶	.
صندوق سرمایه گذاری نیکی گستران	۳۷۷,۶۰۳	۵۴,۸۹۳,۶۵۸,۵۲۲	(۴۹,۹۹۹,۹۲۳,۶۴۲)	.	۴,۸۹۳,۷۳۴,۸۸۰	.
صندوق س.سلام فارابی-سهام	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۴۴۹,۳۳۱,۶۸۰,۰۰۰	(۳۴۵,۴۱۸,۱۰۶,۸۸۰)	(۱,۰۳۳,۴۶۲,۸۶۴)	۱۰۲,۸۸۰,۱۱۰,۲۵۶	۱۷,۴۹۵,۹۹۸,۸۰۰
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۲,۳۵۳,۸۶۴	۱۱۷,۴۵۷,۸۱۳,۶۰۰	(۹۹,۷۰۷,۵۷۹,۳۹۳)	(۱۴۰,۹۴۹,۳۷۶)	۱۷,۶۰۹,۲۸۴,۸۳۱	۱۰,۵۰۶,۷۹۴,۹۲۲
صندوق س.ارزش آفرین فولاد-سهام	۱۴,۸۱۰,۰۰۰	۲۸۴,۴۵۵,۶۷۰,۰۰۰	(۲۳۷,۴۴۹,۳۰۷,۵۹۰)	(۶۵۴,۲۴۸,۰۴۱)	۴۶,۳۵۲,۱۱۴,۳۶۹	۱۳,۷۵۶,۹۴۴,۲۰۶
صندوق س.سهامی ثروت هومان-س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۷,۵۶۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۲۴,۱۰۱,۰۰۰)	۳۹,۷۷۸,۲۹۹,۰۰۰	۱۵,۲۸۱,۸۳۱,۲۵۰
صندوق س.پشتوانه طلای کیمیا	۱۵,۴۴۷,۰۰۴	۳۲۴,۹۲۷,۷۲۹,۱۴۰	(۲۷۵,۰۸۹,۵۷۷,۲۲۲)	(۳۸۹,۹۱۳,۲۷۵)	۴۹,۴۴۸,۲۳۸,۶۴۳	(۱۱,۶۰۶,۸۸۷,۸۴۴)
صندوق س.بخشی صنایع پاداش ۲-ب	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۳۱۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۲۴۹,۹۹۸,۵۰۰)	۲۷,۱۳۲,۴۵۱,۵۰۰	(۱۱۷,۳۷۵,۰۰۰)
صندوق س.صنایع اعتبار ۱-بخشی	۱,۹۶۰,۰۰۰	۳۶,۹۴۴,۰۴۰,۰۰۰	(۲۸,۶۲۸,۴۰۲,۸۸۰)	(۸۴,۹۷۱,۲۹۲)	۸,۲۳۰,۶۶۵,۸۲۸	(۴۶,۰۱۱,۰۰۰)
صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۳-ب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۱۴,۳۴۶,۸۰۰)	(۱۱۳,۹۷۸,۸۰۰)	۱۹,۲۲۷,۶۷۴,۴۰۰	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)
صندوق س.بخشی صنایع آبان ۲-ب	۶۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۰۴,۹۱۸,۸۲۰)	(۱۹,۸۷۲,۰۰۰)	(۷۸۴,۷۹۰,۸۲۰)	(۱۴,۰۸۵,۰۰۰)
صندوق س.جام سبز سپند-س	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۶۷۳,۰۰۰)	۵,۴۹۷,۳۲۷,۰۰۰	.
صندوق س.بخشی صنایع گندم ۱-ب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۲۵۸,۰۰۰)	۴,۳۵۸,۸۴۲,۰۰۰	.
صندوق س.کالای کوروش	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۹,۹۹۹,۸۹۶)	(۵۶,۵۴۴,۰۰۰)	(۲,۹۹۶,۵۴۳,۸۹۶)	.
صندوق س.آینده نگر دیاکو-س	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	.
صندوق س.زیتون نماد پایا-مختلط	.	.	.	.	.	۹۶,۷۱۹,۸۹۹,۸۵۸
صندوق س.بخشی فلزات کیمیا-ب	.	.	.	.	.	۷۰,۴۸۹,۵۹۹,۱۹۵
صندوق س.سهامی سهام نگر کیمیا-س	.	.	.	.	.	۱۱۰,۵۷۷,۷۴۲,۵۴۲
صندوق س.سهامی بیدار-واحدهای عادی	.	.	.	.	.	۲۷۱,۱۳۸,۵۴۰,۰۸۴
صندوق س.اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	.	.	.	.	.	۱۴۹,۲۰۲,۴۸۹,۸۳۶
صندوق س.اهرمی شاخصی کیان-واحد عادی	.	.	.	.	.	۲۰,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س.سپند کاریزما-س	.	.	.	.	.	۳,۳۱۹,۰۳۲,۱۳۴
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	.	.	.	.	.	۱۰,۸۳۶,۰۲۴,۹۲۲
صندوق طلای عیار مفید	.	.	.	.	.	(۳,۸۲۴,۰۸۲,۶۷۱)
صندوق س.سروسودمند مدبران-سهام	.	.	.	.	.	۴۱,۳۱۶,۴۲۵,۳۶۳
صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهربا	.	.	.	.	.	(۳,۹۳۱,۳۲۰,۰۳۹)
صندوق س.پترو اندیشه صبا-بخشی	.	.	.	.	.	۴,۷۸۵,۹۶۴,۶۵۰
صندوق س.بخشی خبره خلیج فارس-ب	.	.	.	.	.	۴,۰۹۶,۴۸۲,۳۵۱
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب	.	.	.	.	.	۱۳,۴۷۱,۸۸۵
صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی	.	.	.	.	.	۳۱,۱۴۲,۵۸۴,۰۰۰
صندوق س.عرش میلاد شهر-س	.	.	.	.	.	۴,۵۲۴,۶۲۰,۶۲۵
جمع	۳,۰۷۵,۵۸۶,۴۱۷,۴۰۲	(۲,۶۰۸,۵۰۳,۵۵۶,۱۶۸)	(۶,۰۶۷,۱۵۷,۸۶۷)	۴۶۱,۰۱۵,۷۰۳,۳۶۷	۸۸۷,۹۲۰,۴۹۸,۶۷۷	

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۷۲-ش.خ.۰۵۰۶۲۳	۴,۷۱۸,۸۸۳	۳۲,۱۲۰,۶۷۲,۲۲۵,۴۵۱	(۳۱,۴۶۰,۳۹۲,۸۲۰,۹۲۰)	(۱۷,۴۶۵,۶۱۵,۵۲۱)	۶۴۲,۸۱۳,۷۸۹,۰۱۰	۲۲۷,۹۳۳,۴۹۰,۶۶۶	
مراجعه عام دولت ۱۷۶-ش.خ.۰۵۰۶۰۳	۸۶۰,۰۰۰	۴,۵۳۷,۸۲۴,۱۷۸,۱۷۳	(۴,۵۳۵,۳۵۶,۷۳۶,۲۷۷)	(۲,۴۶۷,۴۴۱,۸۹۷)	(۱)	۲۷,۸۱۷,۸۳۰,۸۹۹	
مراجعه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۰۶۰۴۱۷	۹۹۵,۰۰۰	۸۴۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۹,۸۵۹,۹۹۹,۰۴۸)	(۴۵۸,۲۷۲,۵۰۰)	۳۲,۴۸۱,۷۲۸,۴۵۲	.	
مراجعه توسعه معادن-کیمیا ۰۷۱۱۲	۹۹۵,۰۰۰	۸۹۶,۸۵۳,۲۰۰,۰۰۰	(۸۶۶,۱۷۳,۷۶۱,۷۸۱)	(۴۸۷,۶۶۳,۹۲۷)	۳۰,۱۹۱,۷۷۴,۲۹۲	.	
مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش.خ.۰۶۰۵۳۰	۷۶۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۴,۴۵۸,۹۶۸,۷۵۰)	(۵۴۱,۰۳۱,۲۵۰)	.	(۲۰۰,۳۴۳,۷۵۰)	
صکوک مراجعه بپویا ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۶,۰۳۲,۲۰۷,۵۰۰)	(۳۶۵,۳۱۳,۰۰۰)	(۴,۵۵۷,۵۲۰,۵۰۰)	.	
مراجعه عام دولت ۲۴۰-ش.خ.۰۶۰۹۲۹	۵۰۰,۶۴۳	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۸,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	
مراجعه عام دولت ۲۴۴-ش.خ.۰۷۰۹۱۳	۱,۸۸۹,۱۳۹	۴۳۱,۳۴۹,۰۰۲,۳۷۰	(۴۲۲,۷۸۳,۲۸۲,۹۴۰)	(۲۳۴,۵۴۶,۰۲۰)	۸,۳۳۱,۱۷۳,۴۱۰	.	
مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ.۰۷۰۹۱۱	۸,۶۲۰,۸۹۰	۱,۵۱۶,۷۸۹,۷۰۳,۱۰۰	(۱,۵۱۶,۱۵۳,۷۵۹,۸۷۷)	(۸۲۴,۷۵۴,۴۰۱)	(۱۸۸,۸۱۱,۱۷۸)	.	
مراجعه عام دولت ۲۵۵-ش.خ.۰۷۱۰۱۱	۱,۲۵۰,۰۰۰	۶,۷۴۸,۴۷۵,۷۹۶,۴۵۰	(۶,۷۴۴,۸۰۶,۳۱۲,۷۳۵)	(۳,۶۶۹,۴۸۳,۷۱۴)	۱	.	
صکوک اجاره تاصیکو ۸۰۱-بدون ضامن	۷,۴۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۷,۸۹۸,۸۳۲,۰۴۵)	(۵۳۲,۸۰۷,۰۳۶)	۱,۴۴۳,۳۶۰,۹۲۴	.	
اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۴-۰۷۰۸۱۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۴,۰۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	.	
صکوک مراجعه کگل ۸۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۷,۹۸۰,۰۰۰	۴۹۳,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۸,۵۶۴,۱۰۶)	۳۳,۷۲۷,۴۳۵,۸۹۴	.	
سلف آهن اسفنجی آهن وفولاد	۱,۸۸۷,۸۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۳۹,۱۲۵,۰۰۰)	(۴,۳۳۹,۱۲۵,۰۰۰)	.	
جمع و نقل به صفحه بعد		۵,۳۰۷,۶۵۵,۴۱۶,۸۰۰	(۴,۸۹۹,۹۵۴,۸۰۲,۰۰۰)	(۳,۸۴۸,۰۵۰,۱۷۷)	۴۰۳,۸۵۲,۵۶۴,۶۲۳		۲۵۵,۱۱۵,۹۷۷,۸۱۵
		۷۳,۳۲۳,۰۴۵,۵۲۲,۳۴۴	(۷۲,۱۴۲,۴۸۱,۴۸۳,۸۷۳)	(۴۰,۸۳۱,۴۱۸,۵۴۹)	۱,۱۳۹,۷۳۲,۶۱۹,۹۲۷		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۵,۱۱۵,۹۷۷,۸۱۵	۱,۱۳۹,۷۳۲,۶۱۹,۹۲۷	(۴۰,۸۳۱,۴۱۸,۵۴۹)	(۷۲,۱۴۲,۴۸۱,۴۸۳,۸۷۳)	۷۳,۳۲۳,۰۴۵,۵۲۲,۳۴۴		جمع نقل از صحه قبل
.	(۲,۷۹۷,۳۵۳,۷۶۵)	(۲,۷۹۷,۳۵۳,۷۶۸)	(۵,۱۴۴,۵۵۸,۶۴۸,۷۰۰)	۵,۱۴۴,۵۵۸,۶۴۸,۷۰۰	۶,۲۷۳,۰۸۷	مراجعه عام دولت ۲۸۲-ش.خ ۰۷۰۳۱۲
.	۴,۷۵۱,۸۷۸,۶۰۸	(۱,۰۹۰,۷۲۱,۳۹۸)	(۲,۰۰۰,۰۸۱,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۵,۹۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۸۳-ش.خ ۰۸۰۳۱۲
.	(۲,۲۰۴,۷۷۰,۳۱۲)	(۲,۲۰۴,۷۷۰,۳۱۴)	(۴,۰۵۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۵۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۸۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۶
.	.	(۱,۶۲۹,۶۱۸,۷۵۰)	(۲,۹۹۵,۳۷۰,۳۸۱,۲۵۰)	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بدن ضامن
.	.	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۸۸۰-بدن ضامن
.	.	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه آرمان موتور-کیمیا ۰۸۰۴۰۷
۳۰,۱۱۸,۰۵۴,۹۷۸	.	.	.	.	.	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
۲۰,۶۵۱,۷۵۹,۷۱۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
۴۹,۶۶۰,۹۱۹,۵۷۶	.	.	.	.	.	صکوک مراجعه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
۳۱,۰۳۸,۳۰۹,۴۳۰	.	.	.	.	.	صکوک اجاره وکفگیر ۷۰۷-بدون ضامن
۲۳,۰۴۹,۱۸۱,۵۷۷	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش.خ ۰۵۱۱۲۴
۱۷,۲۶۹,۶۹۳,۹۶۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰
۱۴۸,۲۴۷,۰۴۵,۳۵۲	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۰۴۰۴۱۷
۸۷,۰۸۰,۲۲۹,۵۸۸	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰
۱۸,۸۷۰,۲۷۶,۴۵۱	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۴۶-ش.خ ۰۴۰۵۱۴
۵۶۱,۱۰۹,۵۰۴,۴۶۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
۱,۲۴۲,۲۱۰,۹۵۲,۸۹۹	۱,۱۳۹,۴۸۲,۳۷۴,۴۵۸	(۵۰,۱۸۵,۱۳۲,۷۷۹)	(۸۹,۳۳۵,۶۱۱,۰۶۳,۸۲۳)	۹۰,۵۲۵,۲۷۸,۵۷۱,۰۴۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۱- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۱۶,۴۷۴,۳۶۰,۷۵۰	۰	۱۶,۴۷۴,۳۶۰,۷۵۰	۷۱	۳۳۲,۰۳۳,۲۵۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۹	تامین سرمایه بانک ملت
۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	پویا زرکان آق دره
۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۷۴,۳۶۰,۷۵۰	۰	۱۱۶,۳۷۴,۳۶۰,۷۵۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۹۳۴,۱۸۵,۳۴۰,۲۹۵	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰
سود اوراق اجاره	۴,۹۵۱,۴۵۷,۴۷۸,۹۵۹	۲,۱۶۰,۵۷۴,۰۱۴,۲۴۰
سود اوراق مرابحه	۵,۲۱۴,۱۹۷,۴۲۷,۷۱۷	۲,۸۶۴,۱۷۸,۸۷۷,۲۱۳
سود اوراق سلف	۹۲,۰۲۶,۵۴۷,۹۲۸	
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵,۵۲۵,۵۵۶,۴۸۰,۶۵۸	۵,۵۲۱,۲۴۲,۹۸۶,۰۶۰
جمع	۲۶,۷۱۷,۴۲۳,۲۷۵,۵۵۷	۱۰,۶۸۰,۷۹۶,۶۱۳,۴۷۳

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	خالص سود ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت					
شهرداری اصفهان	۱۴۰۹/۰۲/۲۹	۲۳٪	۱۶۸,۳۴۹,۹۳۵,۸۱۷	۰	۰
اوراق مشارکت شهرداری کرج - اتوبوسرانی	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	۷۶۵,۸۳۵,۴۰۴,۴۷۸	۰	۰
مشارکت ش تهران ۳۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۸٪	۰	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰
جمع			۹۳۴,۱۸۵,۳۴۰,۲۹۵	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰	۱۳۴,۸۰۰,۷۳۵,۹۶۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال			
.	۱,۱۴۱,۰۶۴,۱۶۷,۰۹۳	۲۶٪	۱۴۰۸/۱۰/۱۶	صکوک اجاره تاسیکو ۸۰۱-بدون ضامن
.	۳۳۰,۹۴۱,۴۷۷,۶۱۲	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	صکوک اجاره فارس ۸۸۰-بدن ضامن
.	۴۷۳,۷۴۳,۳۴۹,۹۰۶	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۸/۲۴	صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بدن ضامن
۱۱۵,۰۴۰,۶۶۰,۷۶۱	۱۱,۴۸۸,۰۸۷,۰۴۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	صکوک اجاره وکغذیر ۷۰۷-بدون ضامن
۷۲,۲۵۶,۲۳۱,۳۱۸	.	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۵۴-۳ماهه ۲۳٪
۵۷۲,۹۰۷,۸۵۲,۱۶۰	۸۴۴,۳۱۴,۵۸۵,۳۰۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	صکوک اجاره فارس ۰۰۷-بدون ضامن
۴۵۱,۸۵۴,۵۵۶,۲۵۵	۸۰۶,۴۱۱,۷۴۶,۱۸۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	صکوک اجاره سرمد ۰۶۲-۳ماهه ۲۳٪
۳۶,۹۱۵,۰۳۰,۶۳۳	.	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	صکوک اجاره اخبر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪
۳۷۳,۰۱۰,۶۸۴,۳۱۶	۸۳۴,۲۱۹,۵۶۲,۵۰۳	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴
۴۸۰,۶۸۰,۹۵۱,۷۱۹	۴۷۳,۰۰۶,۸۶۵,۷۷۶	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
۵۷,۹۰۸,۰۴۷,۰۷۸	۳۶,۲۶۷,۶۳۷,۵۳۹	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	اجاره غدیرایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
۲,۱۶۰,۵۷۴,۰۱۴,۲۴۰	۴,۹۵۱,۴۵۷,۴۷۸,۹۵۹			جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱-۲۲- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
۲,۱۶۰,۵۷۴,۰۱۴,۲۴۰		۴,۹۵۱,۴۵۷,۴۷۸,۹۵۹			
.		۱۳,۹۸۱,۳۷۹,۵۰۰		۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۶
.		۶۷,۳۱۷,۶۳۳,۲۸۱		۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۲
.		۲۸,۱۱۵,۶۹۴,۷۴۴		۲۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۲
.		۹۴۰,۶۰۰,۱۸۱,۰۵۴		۲۳٪	۱۴۰۸/۱۱/۲۰
.		۹۸۹,۲۶۲,۴۴۲,۶۹۶		۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۱۱
.		۱۳۶,۰۷۴,۱۵۹,۶۲۵		۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۱۱
.		۲۱۶,۴۷۸,۴۱۱,۴۰۴		۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۱۳
.		۵۷,۳۵۲,۰۹۴,۹۱۵		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹
.		۱۷۱,۱۶۹,۱۹۵,۸۴۸		۲۳٪	۱۴۰۸/۰۴/۰۷
۳۱۷,۱۷۲,۹۱۸,۰۵۱		۴۰۱,۷۱۶,۶۹۷,۱۵۱		۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۶
.		۸۷,۰۵۱,۲۷۳,۷۷۲		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۳۰
۱۸,۷۷۴,۶۰۴,۸۶۵		۱۶۵,۴۴۷,۴۲۶,۰۵۰		۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۲۰
۱۱۰,۴۶۶,۶۰۲,۰۱۷		.		۲۳٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۴
۴۶۶,۹۶۴,۵۰۵,۸۶۳		۳۸۹,۶۰۷,۶۱۰,۱۳۴		۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۴
.		۱۱۳,۹۸۷,۶۸۵,۰۶۰		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۱۷
.		۹۹,۴۵۸,۵۵۵,۴۶۶		۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۰۳
۵۴۵,۳۴۵,۲۴۳,۸۹۲		۵۴۱,۱۷۲,۰۳۸,۹۴۴		۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۳
۸۲,۰۵۵,۴۱۶,۸۱۱		۸۴,۴۱۰,۵۶۲,۴۶۴		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۴/۰۳
.		۲۹,۲۴۴,۸۴۹,۳۹۵		۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۹
۱۶۸,۹۱۹,۹۷۹,۴۳۰		۱۶۴,۲۶۱,۳۱۹,۶۲۷		۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۰۶
۱۸۵,۵۱۶,۱۸۶,۲۴۸		۱۷,۰۳۳,۰۶۵,۴۴۸		۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲
۱۵۵,۵۳۷,۵۵۰,۴۵۷		۱۶۵,۲۱۱,۲۳۷,۸۱۲		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۱۹
۵۱,۳۲۳,۴۰۴,۲۱۵		.		۲۱٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
۷۸,۱۸۳,۰۶۳,۵۹۲		۲۰,۸۶۶,۴۵۲,۷۹۵		۲۳٪	۱۴۰۷/۰۹/۰۴
۵۶,۰۵۷,۴۵۵,۵۱۷		.		۲۱٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۴
۹۴,۱۲۲,۳۳۶,۳۹۵		۲۱۰,۶۲۲,۸۹۷,۶۲۴		۲۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۰
۲۳۴,۶۳۱,۱۰۶,۰۲۷		.		۲۱٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۰
۱۳,۹۱۴,۰۶۲,۸۵۵		.		۲۱٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰
۲۸۹,۶۶۱,۱۴۴,۱۲۷		.		۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۷
۹۵,۵۳۳,۲۹۶,۸۵۱		۱۰۳,۷۵۴,۵۶۲,۹۰۸		۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۰۷
۵,۰۲۴,۷۵۲,۸۹۱,۴۵۳		۵,۲۱۴,۱۹۷,۴۲۷,۷۱۷			

نقل از صفحه قبل
مرابحه

مرابحه عام دولت ۲۸۸-ش.خ.۵۲۶/۰۷۰
مرابحه عام دولت ۲۸۲-ش.خ.۳۱۲/۰۷۰
مرابحه عام دولت ۲۸۳-ش.خ.۳۱۲/۰۸۰
صکوک مرابحه کگل ۸۱۱-۳ماهه ۲۳٪
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ.۹۱۱/۰۷۰
مرابحه عام دولت ۲۵۵-ش.خ.۷۱۱/۰۷۰
مرابحه عام دولت ۲۴۴-ش.خ.۹۱۲/۰۷۰
مرابحه عام دولت ۲۴۰-ش.خ.۹۲۹/۰۶۰
مرابحه آرمان موتور-کیمیا ۸۰۴/۰۷۰
صکوک مرابحه بیویا ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪
مرابحه عام دولت ۲۰۲-ش.خ.۵۳۰/۰۶۰
مرابحه توسعه معادن-کیمیا ۷۱۱۲/۰۷۰
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ.۴۱۲۲/۰۴۰
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ.۵۱۱۲۴/۰۵۰
مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ.۴۱۷/۰۶۰
مرابحه عام دولت ۱۷۶-ش.خ.۶۰۶/۰۵۰
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ.۶۲۳/۰۵۰
مرابحه بلورنوری-کیمیا ۴۰۳/۰۶۰
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۴۱۹/۰۵۰
مرابحه پوراطلب گستر-کیمیا ۷۰۱۰۶/۰۷۰
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
مرابحه مینکران گلدیران ۰۶۰۹۱۹/۰۶۰
مرابحه عام دولت ۱۴۶-ش.خ.۵۱۲/۰۴۰
مرابحه داروک-کیمیا ۷۰۹۰۴/۰۷۰
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۵۰۴/۰۵۰
مرابحه طبیعت سبز-کیمیا ۶۰۷۱۰/۰۶۰
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۴۱۰/۰۴۰
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۱۱۱/۰۴۰
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۴۱۷/۰۴۰
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪

جمع

خالص سود	خالص سود
۷۲,۶۲۷,۹۰۹,۰۷۲	۹۲,۰۲۶,۵۴۷,۹۲۸
۹,۵۵۳,۳۲۹,۵۶۴,۹۶۵	۱۱,۱۹۱,۸۶۶,۷۹۴,۸۹۹

نرخ سود
۰٪

تاریخ سررسید
۱۴۰۶/۱۲/۲۷

سلف آهن اسفنجی آهن وفولاد عغدیر ۸۱

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
نام	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	متغیر	۸۶۱,۸۸۹,۶۳۷,۹۹۱	(۱,۶۹۵,۵۲۰,۸۵۰)	۸۶۰,۱۹۴,۱۱۷,۱۴۱	۷۶۴,۲۸۴,۷۹۲,۲۹۰
بانک گردشگری	متغیر	۳,۱۱۲,۰۸۰,۶۰۰,۴۵۱	(۳,۱۷۲,۷۲۵,۳۸۵)	۳,۱۰۸,۹۰۷,۸۷۵,۰۶۶	۸۱۶,۶۳۸,۷۲۹,۵۱۸
بانک پاسارگاد	متغیر	۳,۰۷۵,۸۴۹,۶۵۱,۲۹۷	(۳,۴۰۶,۰۳۶,۸۲۰)	۳,۰۷۲,۴۴۳,۶۱۴,۴۷۷	۶۵۰,۷۵۲,۱۷۸,۵۱۲
بانک اقتصاد نوین	متغیر	۱۹,۹۳۵,۲۴۲	.	۱۹,۹۳۵,۲۴۲	۲۱,۲۸۲
بانک ملت	متغیر	۱,۳۸۱,۶۸۵,۰۷۷,۵۳۰	.	۱,۳۸۱,۶۸۵,۰۷۷,۵۳۰	۵۴۹,۱۷۴,۸۰۷,۳۶۷
بانک خاورمیانه	متغیر	۱,۱۶۷,۲۸۰	.	۱,۱۶۷,۲۸۰	۱۲,۰۲۹,۷۱۹,۴۱۷
بانک سینا	متغیر	۱۸۶,۹۲۹,۵۸۲,۵۰۷	.	۱۸۶,۹۲۹,۵۸۲,۵۰۷	۲۵,۶۰۷
بانک رفاه	متغیر	۱,۰۱۷,۲۹۲,۴۳۳,۸۳۷	(۱,۲۴۱,۴۹۹,۶۴۰)	۱,۰۱۶,۰۵۰,۹۳۴,۱۹۷	۶۰۰,۳۷۸,۳۸۴,۳۷۶
بانک تجارت	متغیر	۴۸۱,۸۵۹,۶۳۳,۲۲۱	(۱,۴۱۷,۱۰۸,۷۸۷)	۴۸۰,۴۴۲,۵۲۴,۴۳۴	۱,۲۲۰,۳۶۶,۵۰۰,۹۳۵
بانک صادرات	متغیر	۲,۸۳۶,۹۰۱,۲۵۷,۷۳۴	(۳,۴۴۱,۶۰۹,۶۶۳)	۲,۸۳۳,۴۵۹,۶۴۸,۰۷۱	۵۷۸,۳۱۲,۲۳۸,۸۲۰
بانک پارسیان	متغیر	۲۳۱,۹۷۸,۶۸۵,۰۵۱	.	۲۳۱,۹۷۸,۶۸۵,۰۵۱	۲۸۰,۴۷۹,۴۷۸,۱۷۸
بانک دی	متغیر	۱,۷۵۲,۵۵۵,۶۳۱,۷۴۴	(۲,۱۸۲,۰۸۱,۹۵۱)	۱,۷۵۰,۳۷۳,۵۴۹,۷۹۳	۴۸,۸۲۶,۱۰۹,۷۵۸
بانک شهر	متغیر	۶۰۴,۸۴۹,۳۲۶,۳۳۵	(۱,۷۷۹,۵۵۶,۴۶۶)	۶۰۳,۰۶۹,۷۶۹,۸۶۹	.
جمع		۱۵,۵۴۳,۸۹۲,۶۲۰,۲۲۰	(۱۸,۳۳۶,۱۳۹,۵۶۲)	۱۵,۵۲۵,۵۵۶,۴۸۰,۶۵۸	۵,۵۲۱,۲۴۲,۹۸۶,۰۶۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۳- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۵۹۵,۱۵۳,۳۸۷	۴۶۸,۸۵۸,۴۹۱
۱-۲۳	۱۶,۰۰۷,۵۹۱,۳۹۹	۴,۲۹۸,۱۱۳,۰۸۹
۲-۲۳	۸,۴۳۶,۴۴۰,۲۵۸	۳۱۱,۰۸۱,۷۶۲
	۲۶,۰۳۹,۱۸۵,۰۴۴	۵,۰۷۸,۰۵۲,۳۴۲

تخفیف کارمزد کارگزار

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱-۲۳- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲-۲۳- 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

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق بهادار	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	نرخ اسمی (درصد)	میانگین نرخ بازده تا سر رسید قراردادهای منعقد
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	طبیعت ۰۶۲	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	داروک ۰۷۲	۹۹۰,۰۰۰	۹۶۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اهداف ۰۶۲	۲,۴۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	پوراطب ۰۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صرمد ۰۶۲	۴,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	شهرداری اصفهان	۵,۹۹۹,۹۹۹	۵,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۷,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صفارس ۰۰۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	توسعه معادن ۰۷۲	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	طبیعت ۱-۰۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۹,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	طبیعت ۱-۰۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	مراجعه آرمان موتور-کیمیا ۰۸۰۴۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۹,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	مراجعه بلورنوری-کیمیا ۰۶۰۴۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۹,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷,۵۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اجاره اهداف کیمیا ۱۴۰۶۱۱۰۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷,۰۰
تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تأمین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۳۷,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۰۰۷-بدون ضامن ۲	۱,۹۹۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۸۸۰-بدن ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰,۵۰
تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۸۰۸-بدن ضامن	۲,۹۹۷,۰۰۰	۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۸,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک مراجعه کگل ۸۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۷,۹۸۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰,۵۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	سلف آهن و فولاد (غقدیر ۸)	۱,۸۸۷,۸۰۰	۴,۸۹۹,۹۵۴,۸۰۲,۰۰۰	۷۸۷,۷۰۳,۴۲۸,۰۰۰	۲۳٪	۴۳,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک اجاره تاصیکوا ۸۰۱-بدون ضامن	۷,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	صکوک مراجعه بپویا ۶۱۲-۳ماهه ۲۳٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۰,۰۰
صندوق بازارگردانی تثبیت پاداش	مدیر صندوق	مراجعه میتکران گلدیران ۰۶۰۹۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷,۵۰
تأمین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صکوک مراجعه غدیر ۵۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸٪	۳۴,۸۰
تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	شهرداری کرج	۳,۹۹۹,۹۹۹	۳,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۳,۵۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	آرمان موتور ۰۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	شهرداری اصفهان	۸,۹۹۹,۹۹۹	۸,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۶,۵۰
تأمین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق	اهداف ۰۶۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۲,۰۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۷,۸۱۲,۳۹۵,۷۲۲	۳۷۲,۷۱۱,۲۸۳,۵۱۴	مدیر
۱,۴۵۴,۶۴۴,۷۵۹	۱,۸۹۴,۷۹۴,۳۵۶	متولی
۱۴۹,۷۳۸,۷۶۸,۶۷۷	۲۹۰,۷۱۷,۴۱۰,۱۸۷	بازارگردان
۶۴۵,۱۲۵,۵۲۰	۱,۰۹۶,۹۸۶,۲۵۴	حسابرس
۳۳۹,۶۵۰,۹۳۴,۶۷۸	۶۶۶,۴۲۰,۴۷۴,۳۱۱	جمع

۲۶- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰,۹۹۸,۹۴۶	۹۰,۵۰۱,۶۸۴	هزینه تاسیس
۱۲,۱۵۸,۵۶۲	.	هزینه برگزاری مجامع
۴۴۵,۵۰۶,۸۲۸	۵۹۸,۳۵۶,۱۲۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۱۹۵,۳۱۰,۰۰۵	.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۲۹,۱۷۶,۷۰۷	۹۹,۷۲۶,۰۶۵	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۱۹۹,۷۵۷,۵۶۷	۲,۷۴۲,۴۶۵,۷۸۱	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۴۷۰,۳۶۸,۶۴۰	۲,۹۱۱,۶۸۴,۲۴۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۸۵۴,۶۵۱,۰۷۲	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۵,۹۲۰,۰۰۶,۳۳۳	۱۳,۸۳۶,۷۶۱,۰۹۷	هزینه نرم افزار
۶۰۴,۹۹۹,۸۳۰	۷۸۳,۳۹۱,۱۵۴	هزینه رتبه بندی
۷۶,۰۳۶,۸۸۰	۱۷۴,۰۲۳,۴۳۹	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۵۰,۹۲۱,۵۴۲	هزینه تصفیه
۱۵,۰۹۸,۹۷۱,۳۷۰	۲۱,۳۸۷,۸۳۱,۱۳۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۸- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ماه ۱۴۰۴	خرداد ماه ۱۴۰۵
ریال	ریال
۹,۳۶۵,۲۸۳,۲۷۴,۴۸۲	۳۳,۶۸۶,۰۲۱,۳۷۲,۴۵۹
(۱۲,۱۳۸,۸۹۵,۷۹۵,۶۹۶)	(۲۶,۳۵۴,۳۹۵,۳۹۶,۲۷۲)
(۲,۷۷۳,۶۱۲,۵۲۱,۲۱۴)	۷,۳۳۱,۶۲۵,۹۷۶,۱۸۷

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۹- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

ماه ۱۴۰۴

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۳۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	تأمین سرمایه کیمیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲۰	۶۶۸,۷۴۳	۰.۰۴	۶,۸۵۲,۸۴۹	عادی	مدیر و مؤسس صندوق	تأمین سرمایه کیمیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	گروه مالی کیمیا مس ایرانپان	دارنده واحد ممتاز
۰	۰	۰.۴۳	۴,۳۱۰,۶۷۹,۱۱۶	عادی	مؤسس	گروه مالی کیمیا مس ایرانپان	دارنده واحد ممتاز
۵.۰۲۰	۲۶۲,۲۷۷,۵۸۳	۰.۰۱	۷۰,۵۷۷,۳۸۰	عادی	بازارگردان	تأمین سرمایه کیمیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	۳۵,۶۶۵	۰.۰۰	۳۵,۶۶۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نیلوفر ظهیرالدینی	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق
-	۵۰,۰۳۲	۰.۰۰	۲۵,۲۵۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	متین فرزانه	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق
-	۳۵,۶۶۵	۰.۰۰	۳۵,۶۶۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سمانه زینلی	گروه مدیران سرمایه گذاری سابق
۰.۶۰	۲۷۳,۰۶۷,۶۸۸	۰.۵۵	۴,۳۹۸,۲۰۵,۹۲۸		جمع		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال	ریال	
کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد ارکان	۳۷۲,۷۱۱,۲۸۳,۵۱۴	طی دوره مالی	(۲۱۶,۹۱۲,۱۴۰,۲۲۶)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۸۹۴,۷۹۴,۳۵۶	طی دوره مالی	(۱,۰۶۰,۸۷۶,۶۲۰)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۰۹۶,۹۸۶,۲۵۴	طی دوره مالی	(۱,۰۹۴,۲۴۲,۹۸۹)
تامین سرمایه کیمیا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۹۰,۷۱۷,۴۱۰,۱۸۷	طی دوره مالی	(۱۶۳,۵۶۶,۷۴۵,۹۱۵)
شرکت کارگزاری صبا تامین	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۱,۷۵۱,۴۲۷,۳۱۹	طی دوره مالی	۷,۳۱۲,۹۰۴,۳۳۵
شرکت کارگزاری صبا تامین	کارگزاری بورس کالا	خریدوفروش 'گواهی سپرده کالایی'	۸۹۸,۵۸۰,۵۷۸	طی دوره مالی	۴۰۳,۰۰۰,۹۹۶
			<u>۶۸۹,۰۷۰,۴۸۲,۲۰۸</u>		<u>(۳۷۴,۹۱۸,۱۰۰,۴۱۹)</u>

۳۲-ویدادهای 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.