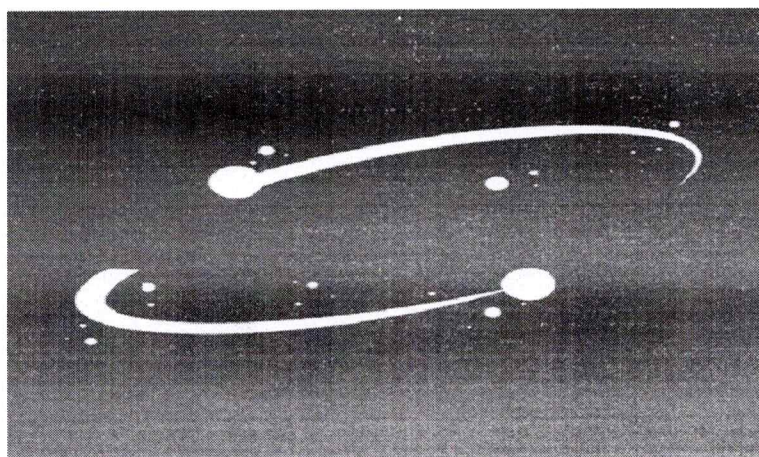
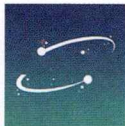




صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. ارکان صندوق

۶

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی ۱۰-۲۲

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

سیدگردان داناک (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۰۱۹۷۷

احمد احمدآبادی

محمد تکبیری

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان داناک

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



امضاء



۱

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۱۸۸,۶۰۳,۵۶۴,۰۴۸	۲۲۱,۶۵۲,۳۳۸,۱۶۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵,۲۵۷,۶۶۵,۴۳۷,۳۴۲	۱,۴۸۶,۹۹۴,۸۰۳,۹۰۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۲,۰۰۸,۸۳۹,۶۹۱,۰۲۶	۲,۸۸۹,۱۵۷,۰۲۶,۲۸۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۴۶۳,۸۳۰,۲۰۴,۸۴۷	۵۲۲,۳۷۸,۷۱۴,۱۰۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۹	۵۰,۳۶۵,۹۳۴,۵۵۵	۲۰,۳۹۲,۴۱۱,۰۰۶	حسابهای دریافتنی
۱۰	۱۶۹,۳۲۱,۵۹۲	۳۵,۵۳۶,۳۵۳,۸۸۲	جاری کارگزاری
۱۱	۵,۰۴۶,۵۰۹,۹۱۵	.	سایر دارایی ها
	۷,۹۷۴,۵۲۰,۶۶۳,۳۲۵	۵,۱۷۶,۱۱۱,۶۴۷,۳۵۶	جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها:</u>
۱۲	۴۹,۷۶۸,۵۵۶,۶۳۴	.	حسابهای پیش دریافت سود بانکی و اوراق
۱۳	۱۱,۰۷۱,۰۸۴,۹۵۶	۱۱,۵۹۹,۹۰۱,۲۳۸	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۴	۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۵	۶,۱۶۵,۹۶۱,۰۶۳	۱,۶۴۰,۴۳۰,۸۸۰	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۱,۱۷۲,۴۹۹,۶۰۲,۶۵۳	۱۱۶,۱۷۶,۳۳۲,۱۱۸	جمع بدهیها
۱۶	۶,۸۰۲,۰۲۱,۰۶۰,۶۷۲	۵,۰۵۹,۹۳۵,۳۱۵,۲۳۸	<u>خالص دارایی ها</u>
	۱۴,۱۶۹	۱۳,۲۴۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمد ها:		
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۵۸,۳۴۲,۰۲۶,۰۲۲	.
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۵,۲۱۲,۵۹۲,۰۹۳	۱۸,۱۰۶,۳۸۲,۶۴۹
۱۹ سود سهام	۳,۱۳۲,۲۴۹,۴۱۲	.
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۳,۷۵۰,۷۷۱,۰۲۲	۱۰,۶۰۴,۲۵۸,۷۵۷
۲۱ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۵۰,۳۹۳,۷۹۴,۸۲۷	۱۰۰,۰۹۷,۸۸۷,۸۰۵
۲۲ سایر درآمدها	۳۶۷,۷۱۷,۹۰۰	.
جمع درآمدها	۳۷۱,۱۹۹,۱۵۱,۲۸۶	۱۲۸,۸۰۸,۵۲۹,۲۱۱
هزینه ها:		
۲۳ هزینه کارمزد ارکان	(۱۱,۷۳۵,۶۳۳,۴۵۲)	(۱,۷۷۵,۷۵۸,۵۲۲)
۲۴ سایر هزینه ها	(۲,۰۳۶,۶۷۰,۲۱۹)	(۶۴۱,۰۴۱,۴۹۹)
سود قبل از هزینه های مالی	۳۵۷,۴۲۶,۸۴۷,۶۱۵	۱۲۶,۳۹۱,۷۲۹,۱۹۰
۲۵ هزینه های مالی	(۳۶۷,۴۴۴,۷۳۴)	.
سود خالص	۳۵۷,۰۵۹,۴۰۲,۸۸۱	۱۲۶,۳۹۱,۷۲۹,۱۹۰
بازده میانگین سرمایه گذاری	۶.۷۲٪	۳.۵۵٪
بازده سرمایه گذاری دوره	۵.۲۷٪	۵.۹۴٪

صورت خالص گردش دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد
	مبلغ	مبلغ
	واحد	واحد
	ریال	ریال
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۸۱,۹۵۹,۴۰۰	۵۰,۵۹,۹۳۵,۳۱۵,۲۳۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۷۰,۵۰۹,۱۸۹	۲,۷۰۵,۰۹۱,۸۹۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۷۲,۴۱۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره	.	۳۵۷,۰۵۹,۴۰۲,۸۸۱
تعدیلات	.	۴۰۴,۰۳۴,۴۵۲,۵۵۳
۲۶ خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۸۰,۰۵۸,۵۸۹	۶,۸۰۲,۰۲۱,۰۶۰,۶۷۲
	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۶,۳۹۵,۱۲۹,۱۹۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

میانگین بازده سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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



سیدگردان داناک (سهامی خاص)
شماره ثبت ۶۰۱۹۷۷



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان قابل معامله در فرابورس می‌باشد. در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۹ تحت شماره ۵۶۹۸۱ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۷۳۰۸۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ تحت شماره ۱۲۲۵۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. همچنین مجوز فعالیت صندوق طی نامه شماره ۱۵۲۴۸۲ - ۱۲۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۲ صادر شده 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 یا بازار اول فرابورس، گواهی سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، صندوق سرمایه‌گذاری به غیر از اوراق بهادار سرمایه‌گذاری می‌نماید. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از یکم فروردین هر سال تا پایان اسفند ماه همان سال می‌باشد و مدت فعالیت آن نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در استان تهران محله فردوس، خیابان شهید ابراهیمی پور بسایی شمالی، بن بست دوم الف، پلاک ۹، طبقه سوم، واحد ۳ واقع شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://keyhanfund.ir> درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق

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

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای سرمایه‌گذاری	
		تعداد	درصد
۱	شرکت سبذگردان داناک	۱.۹۶۰.۰۰۰	۹۸
۲	شرکت توسعه ثروت و سرمایه داناک	۲۰.۰۰۰	۱
۳	شرکت ارزش آفرینان داناک پارسیان	۲۰.۰۰۰	۱
	جمع	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سبذگردان داناک است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ با شماره ثبت ۶۰۱۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله - فردوس - خیابان شهید ابراهیمی پور بسایی شمالی بن بست دوم - الف پلاک ۹ - طبقه سوم - واحد ۳.

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران شهر تهران - انتهای گاندی شمالی - پلاک ۸ - طبقه پنجم - واحد ۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- شهر تهران - منطقه ۶- خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از خیابان مطهری - پلاک ۲۱۶ - طبقه سوم - واحد ۲۶.

۲-۵- بازارگردان صندوق

صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش که با شماره ثبت ۵۷۹۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۶۲۰۹۱۴ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران محله - فردوس - خیابان شهید ابراهیمی پور بسایی شمالی بن بست دوم - الف پلاک ۹ - طبقه سوم - واحد ۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه مبانی صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه " تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و 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 با توجه به دستورالعمل نحوه "تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

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 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 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 علی الحساب سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تأیید متولی صندوق؛

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۴ دهم درصد (۰.۰۰۴) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۱ دهم درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۶۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۱ دهم درصد (۰.۰۰۱) از ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه خواهد بود تا سقف یک میلیارد ریال شناسایی می شود و پس از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	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 آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق مبلغ ۳.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال ثابت هزینه متغیر: مبلغ خالص ارزش دارایی ها تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۰۲۵ - بین ۳۰ تا ۵۰۰۰۰۱۵۰۰۰۰ ضریب - بالای ۵۰ میلیارد ریال ضریب ۰.۰۰۰۰۰۵
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	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	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی یا تایید مجمع صندوق.

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر و متولی 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 سرمایه

گذاری کسر می‌شود نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ 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 ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با 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 یا درآمد ثابت کیهان
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۸۶	۴۴,۷۶۷,۸۹۶,۲۵۲	۰.۴۸	۳۸,۶۲۸,۵۲۸,۶۷۲	۳۴,۶۸۹,۷۷۳,۷۱۳	بانک ها و موسسات اعتباری
۰.۹۷	۵۰,۳۵۸,۶۰۶,۳۰۱	۰.۳۵	۲۷,۹۸۲,۴۳۶,۲۲۰	۳۲,۲۱۸,۷۷۱,۹۹۵	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۳۱	۱۵,۹۴۶,۶۴۵,۶۹۰	۰.۳۰	۲۴,۰۰۵,۰۲۷,۰۷۳	۲۸,۴۷۴,۷۷۲,۱۳۹	محصولات شیمیایی
۰.۱۹	۱۰,۰۳۷,۱۷۵,۱۷۳	۰.۱۸	۱۴,۴۵۱,۱۲۹,۷۲۵	۱۵,۴۵۲,۲۴۶,۸۹۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۲۶	۱۳,۵۸۱,۷۹۸,۵۱۰	۰.۱۷	۱۳,۴۰۹,۹۶۵,۰۶۸	۱۶,۰۳۲,۵۵۶,۳۵۴	سرمایه گذاری ها
۰.۰۸	۴,۳۲۶,۲۱۹,۸۸۱	۰.۱۴	۱۰,۸۴۶,۹۸۰,۲۸۰	۱۳,۵۹۵,۵۴۷,۶۱۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۲۱	۱۰,۷۵۶,۷۴۶,۲۶۵	۰.۱۱	۸,۸۳۱,۳۴۶,۳۶۹	۶,۲۲۰,۸۴۲,۱۲۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۵	۷,۷۲۸,۰۱۹,۶۴۴	۰.۱۱	۸,۵۵۴,۷۳۸,۰۲۴	۹,۶۳۷,۸۵۴,۷۷۶	خدمات فنی و مهندسی
۰.۱۶	۸,۴۰۶,۷۹۲,۹۲۵	۰.۰۸	۶,۷۴۲,۶۴۱,۱۵۰	۷,۱۰۸,۷۱۹,۳۸۸	مخابرات
۰.۰۰		۰.۰۸	۶,۳۲۱,۱۸۳,۸۳۱	۸,۰۹۵,۹۰۵,۹۹۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۱۳	۶,۸۲۳,۱۹۰,۶۶۸	۰.۰۷	۵,۷۱۵,۵۹۰,۱۵۳	۹,۷۲۳,۸۷۶,۶۵۹	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۱۰	۵,۰۲۴,۵۴۰,۴۱۰	۰.۰۷	۵,۵۳۲,۱۴۳,۱۰۷	۴,۳۴۲,۸۴۵,۸۱۹	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۰۰		۰.۰۶	۴,۹۵۳,۵۷۶,۷۹۹	۷,۰۰۱,۹۵۱,۷۶۴	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۱۱	۵,۴۴۶,۲۲۹,۱۵۲	۰.۰۶	۴,۷۰۱,۲۷۶,۰۳۹	۳,۳۴۳,۶۰۴,۱۷۹	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۸	۹,۳۱۲,۹۶۳,۵۳۶	۰.۰۶	۴,۵۹۷,۷۴۲,۵۸۵	۷,۱۶۷,۹۶۹,۰۰۳	فلزات اساسی
۰.۱۵	۷,۷۶۲,۳۰۷,۰۷۳	۰.۰۴	۳,۳۲۹,۲۵۸,۳۲۳	۴,۲۹۰,۶۸۴,۴۵۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۴۱	۲۱,۳۷۳,۲۰۶,۶۸۶	۰.۰۰	*		سیمان، آهک و گچ
۴.۲۸	۲۲۱,۶۵۲,۳۳۸,۱۶۶	۲.۳۷	۱۸۸,۶۰۳,۵۶۴,۰۴۸	۲۰۷,۳۹۷,۹۲۲,۸۷۱	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده	ترخ سود	
درصد	ریال	درصد	ریال			
۵.۸۰	۳۰۰,۰۰۲,۸۷۶,۸۳۶	۵.۵۴	۴۴۲,۰۰۱,۵۶۱,۲۴۴	متعدد	متعدد	بانک پاسارگاد
۱۰.۷۷	۵۵۷,۶۲۷,۷۴۶,۰۳۱	۱۲.۶۲	۱,۰۰۶,۰۰۲,۰۷۱,۲۷۹	متعدد	متعدد	بانک گردشگری
۸.۳۵	۴۳۲,۳۶۲,۲۲۲,۶۳۶	۳.۳۹	۲۷۰,۶۲۹,۴۰۸,۳۳۹	متعدد	متعدد	بانک تجارت
۰.۰۰	۲۵۸,۷۶۱,۴۷۳	۳.۴۴	۲۷۴,۴۷۶,۱۵۸,۸۵۱	متعدد	متعدد	بانک خاورمیانه
۰.۰۱	۳۴۸,۴۲۴,۶۸۰	۰.۰۰	۳۵۱,۶۸۰,۴۳۳	متعدد	متعدد	بانک ملت
۰.۰۰	۴,۱۳۴,۰۲۸	۱۵.۸۶	۱,۲۶۵,۰۰۲,۶۲۳,۵۸۴	متعدد	متعدد	بانک صادرات
۳.۷۹	۱۹۶,۳۹۰,۶۳۸,۲۲۵	۳.۴۱	۲۷۱,۵۷۲,۳۴۷,۴۳۵	متعدد	متعدد	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰		۵.۳۶	۴۲۷,۶۰۹,۶۸۱,۱۷۷	متعدد	متعدد	بانک دی
۰.۰۰		۳.۷۶	۳۰۰,۰۰۹,۹۹۰,۰۰۰	متعدد	متعدد	بانک سینا
۰.۰۰		۱۲.۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۹,۹۱۵,۰۰۰	متعدد	متعدد	بانک رفاه
۲۸.۷۳	۱,۴۸۶,۹۹۴,۸۰۳,۹۰۹	۶۵.۹۳	۵,۲۵۷,۶۶۵,۴۲۷,۳۴۲			

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

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸۷۱,۳۲۱,۸۲۵,۱۱۶	۱,۰۱۵,۹۳۰,۶۰۶,۲۰۵
اوراق اجاره	۳۳۴,۶۶۴,۵۲۳,۶۵۹	۳۳۴,۶۶۴,۵۲۳,۸۷۰
اوراق مرابحه	۸۵۰,۹۶۲,۹۳۲,۳۱۵	۱,۶۲۸,۵۸۲,۴۵۷,۲۱۰
اوراق نامین مالی جمعی	۵۲,۲۹۰,۴۱۰,۹۳۶	.
	۲,۰۰۸,۸۳۹,۶۹۱,۰۲۶	۳,۸۸۹,۱۵۷,۰۲۶,۲۸۵

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م-۴پودجه ۲-۱۴۰۲-۵۱۰۲۱۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۳۱۹,۳۳۵,۵۶۷,۹۰۷	۴,۲۵	۳۴۵,۲۸۵,۰۴۹,۸۴۹	۶,۶۷
اسناد خزانه-م-۳پودجه ۲-۱۴۰۲-۵۰۸۱۸۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۳۴,۱۸۲,۳۲۷,۸۱۶	۰,۴۷	۵۰,۲۸۱,۴۴۱,۸۳۶	۰,۹۷
اسناد خزانه-م-۷پودجه ۲-۱۴۰۲-۴۰۹۱۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۳۵۸,۹۴۱,۸۶۷,۹۲۹	۳,۶۳	۳۷۳,۳۰۵,۹۲۰,۶۶۴	۷,۲۱
اسناد خزانه-م-۸پودجه ۲-۱۴۰۲-۴۱۲۱۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۷۲,۰۳۸,۶۴۹,۷۰۳	۲,۳۷	۲۴۷,۱۵۸,۱۹۴,۴۵۶	۴,۷۷
		۷۸۴,۴۹۸,۴۱۳,۳۵۴	۱۰,۹۳	۱,۰۱۵,۹۳۰,۶۰۶,۲۰۵	۱۹,۶۳

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مکوک اجاره مکوک اجاره غدیر ۴۰۸-پیدون ضامن	۱۸٪	۱۹۶,۹۲۰,۴۱۳,۱۸۴	۴۰۵۰,۶۷۴,۶۱۲	۳۳۴,۳۶۴,۵۲۳,۶۵۹	۲,۹۴	۲۴۴,۶۶۴,۵۲۳,۸۷۰	۴,۷۳

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

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مزایه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۵۰۴۱۰	۰	۳۵۰,۲۶۵,۱۰۰,۱۲۰	۳۱,۳۰۲,۵۹۰,۳۳۹	۳۹۰,۸۳۷,۳۳۱,۸۳۹	۳۶۵,۲۶۹,۰۷۰,۶۶۲
صکوک مزایه کگل ۳۰۰۷۱-ش.ماه ۲۳/	۲۳٪	۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۶,۹۸۱,۷۲۶	۴۶۰,۱۲۵,۶۰۰,۴۷۶	۴۵۹,۵۷۱,۲۷۶,۶۵۱
مزایه عام دولت ۱۵۱-ش.خ.۴۰۲۲۲	۲۰.۵۰٪				۲۹۵,۴۸۷,۳۶۱,۲۵۸
مزایه ایده گستران زمان ۷۰۳۰۹					۵۰۸,۲۵۲,۷۴۸,۶۳۹
		۸۰۴,۲۶۵,۱۰۰,۱۲۰	۴۲,۵۰۹,۴۹۱,۰۶۵	۸۵۰,۹۶۲,۹۳۳,۳۱۵	۱,۶۲۸,۵۸۲,۴۵۷,۲۱۰
				۱۰.۶۷	۳۱.۶۶

۷-۴- سرمایه گذاری در اوراق نامین مالی جمعی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پروژه شرکت کلور ایرانین شرق	۴۴٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵,۲۰۵,۴۶۸	۲۶,۱۴۵,۲۰۵,۴۶۸	-
پروژه شرکت نامیناسانی ساخسانانی پامن	۴۵٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵,۲۰۵,۴۶۸	۲۶,۱۴۵,۲۰۵,۴۶۸	-
		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۰,۴۱۰,۹۳۶	۵۲,۲۹۰,۴۱۰,۹۳۶	-
				۰.۶۶	-

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سن آسمان آرمانی سهام سن (آسان)	۳۷۳,۹۱۶	۱۸,۱۹۶,۶۸۰,۳۱۸	۰.۲۵	۱۶,۸۰۶,۳۳۸,۸۶۳	۰.۲۲
صندوق سن سروسودمند مدیران- سهام (سروا)	۸۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۷۶,۳۴۴,۰۳۱	۰.۱۹	۱۴,۵۴۵,۶۳۰,۸۸۷	۰.۲۸
صندوق واسطه گری مالی رگم- سهام (دارا رگم)	۴۲,۹۲۶	۱۱,۵۷۱,۷۶۴,۵۲۰	۰.۱۹	۱۶,۲۸۱,۵۹۶,۶۶۷	۰.۳۱
صندوق پالایشی رگم- سهام (پالایش)	۱۵۶,۶۶۱	۲۹,۳۶۷,۷۳۳,۴۱۷	۰.۳۹	۱۵,۳۶۲,۶۵۳,۷۱۶	۰.۳۰
صندوق سن زیتون نهاد پانا- مختلط (زیتون)	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۶۸۶,۵۳۱,۶۶۹	۲.۳۳	۱۷۳,۹۷۳,۲۸۲,۳۷۶	۳.۳۶
صندوق سن اثارنهاد ارزش- در سهام (اثار)	۱۹۰,۰۰۰	۴,۵۰۷,۱۵۲,۰۱۸	۰.۰۷	۹,۶۷۶,۴۹۵,۵۰۰	۰.۱۹
صندوق سرمایه گذاری برلین- سهام (برلین)	۲,۵۷۴,۹۸۵	۵۰,۳۱۲,۷۰۵,۲۶۹	۰.۶۱	۱۰۸,۰۴۷,۴۳۹,۱۷۲	۲.۰۹
صندوق سن اهرمی کاریزما واحد عادی (اهرم- واحد)	۴,۸۲۷,۰۴۶	۱۰,۶۰۹,۹۸۵,۶۷۵	۱.۶۶	۱۶۳,۳۴۵,۷۲۵,۶۲۸	۳.۱۶
ص.س. مبتنی بر کالای فارابی (سینرژی)	۹۹۹,۴۱۰	۲۰,۵۷۱,۹۴۲,۶۵۵	۰.۲۶		
صندوق سن-جوانه کوچک گندم- سهام (جوانه کوچک)	۵۳۹,۵۵۲	۶,۴۳۹,۳۸۶,۹۹۴	۰.۰۸	۴,۳۳۹,۸۵۱,۲۹۹	۰.۰۸
صندوق سن- صنایع آگاه ۲- پخش		۴۴۵,۱۹۴,۶۲۶,۳۱۶	۰.۰۰	۵۲۲,۳۷۸,۷۱۴,۱۰۸	۱.۰۰
			۵.۸۲		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تنزیل نشده ریال	تنزیل شده ریال
۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۴۵,۹۰۴,۹۵۹,۲۳۱	۱۵,۵۳۶,۸۳۵,۶۸۹
۹-۲ سود سهام دریافتنی	۵,۱۷۶,۷۱۴,۲۶۰	۴,۸۵۵,۵۷۵,۳۱۷
	۵۱,۰۸۱,۶۷۳,۴۹۱	۲۰,۳۹۲,۴۱۱,۰۰۶

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	مبلغ تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵,۷۸۲,۵۹۱,۱۷۰	۳۰٪	(۷۰,۰۳۶,۱۵۷)	۵,۷۱۲,۵۵۵,۰۱۳	۴,۱۶۰,۱۳۹,۱۴۷
۱۳,۰۲۶,۲۵۰,۵۸۵	۳۰٪	(۱۵۴,۵۴۱,۸۲۴)	۱۲,۸۷۱,۷۰۸,۷۶۱	۶,۷۱۲,۸۱۹,۸۲۷
(۱۹۱,۰۲۵,۳۳۱)	۳۰٪	(۱۱۶,۰۱۷,۴۵۷)	(۱۹۱,۰۲۵,۳۳۱)	۱۶۹,۲۰۱,۵۵۵
۷,۵۴۵,۲۰۵,۴۷۶	۳۰٪	(۷۱,۷۰۸,۱۴۸)	۷,۴۷۳,۴۹۷,۳۲۸	۲,۴۳۸,۶۱۹,۹۸۸
۲,۱۷۱,۶۶۳,۴۳۰	۳۰٪	(۷۳,۸۲۶,۹۰۵)	۲,۰۹۷,۸۳۶,۵۲۵	۲,۰۵۶,۰۵۵,۱۷۲
۴,۹۴۹,۴۵۱,۹۹۹	۳۰٪	(۴۶,۹۴۱,۶۸۶)	۴,۸۷۵,۵۱۰,۳۱۳	۴,۸۷۵,۵۱۰,۳۱۳
۳,۴۲۹,۰۴۱,۰۸۴	۳۰٪	(۱۵۱,۰۹۰,۹۸۱)	۳,۲۷۷,۹۵۰,۱۰۳	۳,۲۷۷,۹۵۰,۱۰۳
۹,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۸	۳۰٪	(۶۸۴,۱۶۳,۱۵۸)	۸,۵۰۷,۶۱۷,۶۶۰	۸,۵۰۷,۶۱۷,۶۶۰
۴۵,۹۰۴,۹۵۹,۲۳۱			۴۵,۹۰۴,۹۵۹,۲۳۱	۱۵,۵۳۶,۸۳۵,۶۸۹

۹-۲ سود سهام دریافتنی

تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	مبلغ تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۳۵,۸۵۱,۴۶۰	۲۵٪	(۱۶۰,۴۴۳)	۲۳۵,۶۹۱,۰۱۷	۲۲۰,۳۰۹,۱۰۵
۱,۳۰۴,۵۶۷,۴۲۰	۲۵٪	(۸۹۲,۹۲۸)	۱,۴۱۷,۴۹۵,۳۴۸	۱,۲۲۵,۶۵۵,۳۶۲
۲۳۰,۲۸۴,۵۳۰	۲۵٪	(۲۹۰,۷۸۰,۴۱۸)	۲۳۰,۲۸۴,۵۳۰	۰
۳,۴۰۶,۰۱۰,۸۵۰	۲۵٪	۰	۳,۴۰۶,۰۱۰,۸۵۰	۳,۴۰۶,۰۱۰,۸۵۰
۵,۱۷۶,۷۱۴,۲۶۰		(۳۱,۵۷۵,۷۷۸)	۵,۱۴۵,۱۳۸,۴۸۲	۴,۸۵۵,۵۷۵,۳۱۷

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می باشد:

ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده در پایان دوره	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۲۲۶,۷۴۴,۶۴۶,۸۸۳	۲,۲۲۶,۵۷۵,۳۲۵,۲۹۱	۱۶۹,۳۲۱,۵۹۲	۳۵,۵۳۶,۳۵۳,۸۸۲

کارگزاری توسعه معاملات خردمند

۱۱- سایر دارایی ها

ماتده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	ماتده در پایان دوره	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۵۰۰,۵۰۱)	۶۶۶,۴۹۹,۴۹۹	۰
۰	۵,۲۴۹,۲۶۰,۲۷۴	(۱,۳۳۷,۴۸۲,۶۶۲)	۳,۹۱۱,۷۷۷,۶۱۲	۰
۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۵۰,۰۰۰)	۲۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۰
۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۱۷,۱۹۶)	۲۳۴,۴۸۲,۸۰۴	۰
۰	۶,۵۴۹,۲۶۰,۲۷۴	(۱,۵۰۲,۷۵۰,۳۵۹)	۵,۰۴۶,۵۰۹,۹۱۵	۰

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار صندوق

کارمزد ثبت و نظارت بر صندوقها

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

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

۱۲- حسابهای پیش دریافتی بانکی

حسابهای پیش دریافت سود سپرده بانکی و سود اوراق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
.	.	۳۰,۶۳۶,۹۸۶,۳۰۳	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
.	.	۱۹,۱۳۱,۵۷۰,۳۳۱	پیش دریافت سود اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی صکوک مربایحه کگل ۰۰۷۱-۳ماهه ۲۳٪
.	.	۴۹,۷۶۸,۵۵۶,۶۳۴	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
۵,۰۶۹,۷۵۶,۰۵۰	مدیرصندوق- سپدگردان داناک	۵,۰۱۱,۱۳۶,۶۶۱	
۴۴۰,۶۲۸,۳۴۵	متولی- موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۴۲۰,۵۴۷,۹۴۱	
۴۱۷,۹۹۹,۵۶۸	حسابرس- موسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرین	۲۴۷,۴۶۹,۶۷۶	
۵,۶۷۱,۵۱۷,۲۷۵	بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش	۵,۳۹۱,۹۳۰,۶۷۸	
۱۱,۵۹۹,۹۰۱,۲۳۸		۱۱,۰۷۱,۰۸۴,۹۵۶	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
۱۰۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۰۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
۶۱,۹۱۷,۵۶۰	ذخیره هزینه مجامع	۴۵,۲۱۷,۵۶۰	
۳۳۶,۰۶۵,۵۷۴	هزینه به مدیر بابت هزینه نرم افزار	۴,۲۷۲,۰۵۴,۷۹۵	
۴,۳۳۳,۱۴۳	بدهی بابت امور صندوق	۴,۳۳۳,۱۴۳	
۸۳۶,۰۶۵,۵۵۷	مالیات بر ارزش افزوده	۴۷۷,۲۰۵,۴۷۹	
۸۵۳,۳۲۰,۲۷۰	ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۰۱,۱۸۷,۷۷۶	ذخیره نرم افزار	۳۶۷,۱۵۰,۰۸۶	
۱,۶۴۰,۴۳۰,۸۸۰		۶,۱۶۵,۹۶۱,۰۶۳	

۱۶- خالص دارایی ها

واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد	ریال
۵,۰۳۳,۴۴۱,۳۱۵,۲۳۸	۳۷۹,۹۵۹,۴۰۰	۶,۷۷۳,۶۸۲,۷۶۵,۲۳۷	۴۷۸,۰۵۸,۵۸۹	۳۸۱,۹۵۹,۴۰۰	۶,۸۰۲,۰۲۱,۰۶۰,۶۷۲
۲۶,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۸,۲۹۵,۴۳۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۵۸,۵۸۹	
۵,۰۵۹,۹۳۵,۳۱۵,۲۳۸					

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴			دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	۳۱۶,۸۹۶,۳۳۷	•	(۱,۵۰۷,۲۶۱)	۱,۵۰۵,۸۷۴,۹۶۲	۱,۲۶۹,۲۷۸,۴۶۰
•	۲,۵۶۱,۹۶۱,۳۷۷	•	(۹,۱۷۰,۷۹۷)	۵,۱۵۱,۶۶۸,۸۲۶	۷,۷۲۲,۸۰۱,۰۰۰
•	۷۸۶,۸۴۱,۰۲۰	•	(۴۰۱۲,۸۶۲)	۲,۵۸۸,۴۱۷,۳۹۸	۳,۳۷۹,۲۷۱,۲۸۰
•	۵,۲۱۷,۷۰۰,۳۸۳	•	(۱۲۹,۶۱۴,۲۸۳)	۱۹۰,۶۶۷,۱۴۱,۴۱۴	۱۹۶,۰۱۴,۴۵۶,۰۸۰
•	۶۷۰,۴۸۴,۴۲۰	•	(۶,۸۳۶,۹۸۳)	۵,۰۸۰,۱۶۰,۱۳۷	۵,۷۵۷,۴۸۱,۵۴۰
•	۱,۳۹۴,۴۹۸,۸۹۴	•	(۶,۵۱۷,۵۸۷)	۴,۳۳۹,۸۵۱,۲۹۹	۵,۷۴۱,۱۶۷,۷۸۰
•	۲۴,۹۵۹,۶۹۱,۵۴۸	•	(۲۲۸,۸۳۵,۷۸۹)	۱۶۵,۵۰۸,۱۷۵,۸۸۹	۱۹۰,۶۹۶,۷۰۳,۲۲۶
•	۳۵,۸۰۸,۷۳۲,۸۷۹	•	(۳۸۶,۷۹۵,۵۶۲)	۳۷۴,۳۸۶,۲۸۹,۹۲۵	۴۱۰,۵۸۱,۱۵۹,۳۶۶

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴			دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	۳,۰۴۴,۲۸۳,۹۶۹	•	(۱۹,۶۲۷,۷۸۴)	۱۰۵,۲۲۷,۴۵۱,۹۲۷	۱۰۸,۲۹۱,۲۶۳,۶۸۰
•	۲,۷۵۳,۱۶۵,۱۳۰	•	(۱۳,۸۲۶,۵۰۳)	۷۳,۵۱۸,۳۳۸,۳۸۷	۷۶,۲۸۴,۳۲۰,۰۲۰
•	۵۹۷,۸۸۶,۹۰۱	•	(۲,۹۸۶,۵۷۸)	۱۵,۸۷۶,۸۴۸,۸۰۱	۱۶,۴۷۷,۷۲۲,۳۸۰
•	(۳۶,۲۹۰,۳۶۹)	•	(۲,۲۱۹,۹۱۷)	۱۲,۲۸۱,۹۶۸,۷۴۲	۱۲,۲۴۷,۸۹۸,۳۹۰
•	۷۰,۶۲۵,۰۰۰	•	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
•	۵,۸۱۶,۳۲۰,۴۵۷	•	•	۲۹۴,۱۸۳,۶۶۹,۵۴۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
•	۱۲,۲۴۵,۰۰۱,۰۸۸	•	(۵۸,۶۶۰,۷۸۲)	۱,۵۰۰,۹۹۷,۶۴۲,۴۰۰	۱,۵۱۳,۲۰۱,۳۰۴,۲۷۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کیهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	(۳۰,۲۷۲,۳۵۴)
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	۲۲,۳۶۶,۵۶۷,۸۵۴
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۳	۶۶,۸۲۲,۹۷۷,۹۴۳
جمع		۱۸,۱۰۶,۳۸۲,۶۴۹
	۷۵,۲۱۲,۵۹۲,۰۹۳	

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام قابل فروش	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
بانک خاورمیانه	۱,۵۲۰,۴۴۲	۵,۳۸۰,۸۴۴,۲۳۸	۴,۵۴۵,۹۹۹,۴۴۷	(۵,۱۱۱,۸۰۳)	(۲۶,۹۰۴,۲۲۱)	۸۶۶,۸۶۰,۸۱۴	۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲,۵۸۴,۲۴۲	۴,۵۲۵,۰۰۷,۷۴۲	۴,۲۳۷,۳۰۰,۸۰۷	(۴,۲۹۸,۷۵۷)	(۲۲,۶۲۵,۰۳۹)	۳۱۴,۶۳۰,۷۳۱	۰
پالایش نفت تهران	۲,۳۱۷,۱۶۷	۴,۷۰۲,۶۱۱,۲۰۷	۵,۵۰۸,۷۳۱,۸۴۷	(۴,۴۶۷,۴۸۱)	(۲۳,۵۱۳,۰۵۶)	(۷۷۸,۱۴۰,۱۰۳)	۰
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۲۶۵,۶۱۳	۵,۵۶۵,۳۸۹,۱۸۹	۵,۰۹۰,۹۰۰,۵۷۶	(۵,۲۸۷,۱۲۰)	(۲۷,۸۲۶,۹۴۶)	۵۰۷,۶۰۲,۶۷۹	۰
پدیده شیمی قرن	۳۲۱,۳۰۷	۳,۹۳۴,۶۶۴,۵۴۳	۴,۱۳۰,۷۷۳,۲۹۲	(۳,۷۳۷,۷۴۱)	(۱۹,۶۷۲,۲۲۳)	(۱۷۲,۸۹۸,۶۸۵)	۰
بورس انرژی ایران	۲۹۳,۱۳۱	۴,۹۸۳,۲۲۷,۰۰۰	۷,۰۶۱,۳۵۲,۱۶۶	(۴,۷۳۴,۰۶۶)	(۲۴,۹۱۶,۱۳۵)	(۲۰,۴۸۰,۳۷۴,۹۶۵)	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۵,۲۸۴,۷۴۴	۵,۷۴۹,۸۰۱,۴۷۲	۷,۲۳۱,۶۵۳,۴۰۴	(۵,۴۶۲,۳۱۱)	(۲۸,۷۴۹,۰۰۷)	(۱,۴۴۷,۶۴۰,۶۱۳)	۰
گروه مالی شهر	۳,۲۸۹,۷۷۹	۶,۰۳۰,۱۶۴,۹۰۷	۷,۲۷۱,۳۷۸,۳۷۳	(۵,۷۲۸,۶۵۷)	(۳۰,۱۵۰,۸۲۵)	(۱,۲۰۵,۲۳۳,۹۸۵)	۰
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۶,۳۴۴,۰۸۶	۶,۸۳۲,۵۸۰,۶۳۲	۸,۳۱۹,۸۳۴,۵۱۰	(۶,۴۹۰,۹۵۲)	(۳۴,۱۶۲,۹۰۳)	(۱,۳۴۶,۶۰۰,۰۳۳)	(۲۰,۴۷۴,۳۵۴)
سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۷۷۸,۹۸۷	۷,۴۵۹,۷۲۰,۳۳۸	۷,۲۳۹,۶۸۲,۹۵۱	(۷,۰۸۶,۷۳۴)	(۲۷,۲۹۸,۶۰۲)	۲۶۴,۴۲۲,۷۲۳	۰
تایدا و ترخاورمیانه	۱,۲۰۰,۰۰۱	۸,۸۸۴,۸۰۷,۴۰۴	۷,۶۲۱,۳۴۹,۹۰۳	(۸,۴۴۰,۵۶۷)	(۴۴,۴۴۰,۰۳۷)	۱,۳۱۶,۳۲۲,۱۰۵	۰
مخابرات ایران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۱,۷۸۶,۴۵۳	(۶,۴۴۱,۰۰۰)	(۳۳,۹۰۰,۰۰۰)	۴۰۸,۵۵۴,۵۴۷	۰
بانک پارسیان	۳,۳۷۷,۰۳۵	۹,۳۶۹,۹۶۱,۷۵۵	۹,۹۹۴,۷۵۱,۱۷۹	(۸,۸۰۶,۴۶۳)	(۴۶,۳۴۹,۸۰۵)	(۶۶۹,۶۲۳,۸۳۶)	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۶۶۹,۶۱۹	۸,۶۰۵,۹۴۳,۳۸۸	۷,۸۳۰,۴۳۰,۳۷۱	(۸,۱۷۵,۶۴۶)	(۴۳,۲۹۰,۷۱۷)	۸۲۶,۷۱۸,۳۸۰	۰
سرمایه گذاری صندوق بازسنسگی	۲۷۴,۶۳۳	۵,۱۱۲,۲۹۳,۲۹۵	۶,۴۷۶,۳۱۱,۲۳۱	(۴,۸۵۶,۶۷۹)	(۲۵,۵۶۱,۴۶۶)	(۱,۳۳۳,۵۹۹,۷۹۱)	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۵۰,۰۰۰	۸,۰۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۷,۹۶۵,۰۸۹	(۷,۶۳۳,۳۴۵)	(۳۰,۱۷۵,۵۰۰)	(۸۰۵,۵۶۰,۲۴۴)	۰
سرمایه گذاری نیرو	۱,۸۶۰,۹۰۹	۱۰,۱۳۰,۵۵۱,۳۲۹	۷,۳۵۱,۰۹۷,۴۱۴	(۹,۵۱۲,۸۷۴)	(۵۰,۰۶۷,۷۵۷)	۲,۷۲۲,۰۳۴,۵۴۵	۰
گروه بهمن	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۹۵۶,۶۰۷,۴۵۸	(۵,۲۳۴,۲۳۰)	(۲۷,۵۳۸,۰۰۰)	(۱,۴۱۶,۲۳۷,۲۳۸)	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۳,۰۱۰,۰۰۰	۱۸,۲۹۶,۹۸۵,۷۶۴	(۴,۲۵۲,۸۶۰)	(۷۵,۰۱۵,۰۵۰)	(۳,۲۰۴,۷۰۷,۸۵۴)	۰
پتروشیمی شیراز	۱۱۹,۶۰۹	۳,۶۰۹,۲۰۱,۵۷۵	۴,۲۴۱,۲۱۴,۰۹۵	(۳,۴۲۸,۷۴۱)	(۸۰,۴۶۰,۰۰۸)	(۶۱۰,۵۳۷,۷۷۱)	۰
گروه صنعتی بارز	۵۳۲,۴۴۲	۴,۷۲۹,۶۸۲,۳۸۶	۴,۳۴۶,۴۸۵,۹۶۵	(۴,۴۹۳,۱۹۸)	(۲۳,۶۴۸,۴۱۱)	۴۱۱,۳۳۷,۹۳۱	۰
توسعه معادن روی ایران	۷۶۰,۶۶۰	۳,۳۴۹,۱۸۵,۹۸۰	۴,۳۴۹,۸۱۹,۵۳۰	(۳,۱۸۱,۷۲۷)	(۱۶,۷۴۵,۹۳۰)	(۹۸۰,۷۰۵,۸۹۳)	۰
فولاد خوزستان	۳,۱۷۱,۰۲۹	۴,۶۲۶,۵۳۱,۳۱۱	۵,۷۴۵,۹۶۷,۸۷۳	(۴,۳۹۵,۲۰۵)	(۲۳,۱۳۲,۶۵۷)	(۱,۰۹۱,۹۰۸,۷۰۱)	۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۳۵۳,۱۲۲	(۸۰۹,۲۱۰)	(۴,۲۵۹,۰۰۰)	(۳۵۸,۴۸۴,۹۲۲)	۰
بانک تجارت	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۷,۶۵۳,۱۱۱	(۶,۴۲۰,۱۰۰)	(۳۳,۷۹۰,۰۰۰)	۳۷۰,۵۵۶,۹۸۹	۰
پست بانک ایران	۲,۵۱۰,۰۰۰	۱۷,۴۵۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۷,۰۹۹,۲۷۲,۵۹۲	(۱۶,۵۷۹,۴۲۹)	(۸۷,۲۶۰,۱۵۰)	۴۵۶,۵۹۶,۹۸۷	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۱۶,۸۲۳	۹,۷۷۲,۹۴۳,۶۱۲	۱۲,۹۷۱,۲۷۹,۲۰۱	(۹,۲۸۴,۲۹۶)	(۴۸,۸۶۴,۷۱۸)	(۳,۱۴۰,۱۸۶,۵۷۵)	۰
پالایش نفت لاوان	۳۴۸,۷۲۱	۶,۲۱۰,۰۲۳,۵۶۸	۷,۹۷۹,۶۱۸,۱۳۴	(۵,۸۹۹,۵۲۳)	(۳۱,۰۵۰,۱۱۸)	(۱,۷۲۳,۶۱۴,۹۲۶)	۰
	۱۸۹,۷۳۵,۴۷۶,۰۸۱		۲۰۴,۷۴۱,۳۵۵,۸۶۸	(۸۰۰,۲۴۸,۷۰۲)	(۹۴۸,۶۷۷,۳۸۰)	(۲۰,۴۷۴,۳۵۴)	(۲۰,۴۷۴,۳۵۴)

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام قابل فروش	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. آسمان آرمانی سهام-س	۳۷۳,۹۱۶	۱۹,۹۲۷,۱۰۵,۳۸۸	۱۶,۸۵۳,۵۶۵,۷۳۹	(۲۳,۶۶۳,۴۳۸)	۰	۳,۰۹۷,۲۰۳,۰۸۷	۰	۰
صندوق س. سرو سوسومند مدیران-سهام	۸۱۰,۰۰۰	۱۵,۵۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۱,۶۵۳,۴۵۱	(۸,۴۴۸,۷۶۳)	۰	۲,۰۲۲,۵۹۵,۳۱۲	۰	۰
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۴۲,۹۲۶	۱۴,۸۴۴,۲۴۰,۰۶۰	۱۱,۱۶۵,۱۸۳,۹۱۲	(۱۷,۶۳۷,۵۳۵)	۰	۳,۶۹۶,۶۸۴,۶۸۳	۰	۰
صندوق پالایشی یکم-سهام	۱۵۶,۴۶۱	۳۱,۰۰۴,۳۱۱,۷۶۰	۲۶,۴۸۷,۶۰۰,۷۳۳	(۳۶,۸۱۷,۶۲۰)	۰	۴,۵۵۳,۵۲۸,۶۴۷	۰	۰
صندوق س. زینون نماد پایا-مختلط	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۳۱,۹۴۴,۶۰۷	(۱۲۳,۷۱۱,۴۶۹)	۰	۱,۷۶۵,۷۶۶,۸۶۲	۰	۰
صندوق س. انار نماد ارزش-درسهم	۱۹۰,۰۰۰	۵,۲۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۸,۷۷۶,۳۲۶	(۶,۲۳۰,۴۸۱)	۰	۶۳۵,۷۴۴,۱۵۵	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام	۳,۵۷۴,۹۸۵	۴۸,۴۰۹,۷۱۸,۰۰۰	۵۰,۴۲۷,۶۷۸,۳۵۰	(۵۷,۴۸۶,۵۴۰)	۰	(۱,۹۶۰,۴۷۳,۸۱۰)	۰	۰
صندوق س. اهرمی کاربیزما-واحد عادی	۴,۸۲۷,۰۴۶	۱۱۶,۳۳۶,۶۳۵,۶۴۶	۱۰۸,۰۴۷,۸۴۵,۳۳۶	(۲۰,۰۰۰)	۰	۸,۲۸۸,۸۱۰,۳۱۰	۰	۰
صندوق س.س. مبینی بر کالای فارابی	۹۹۹,۴۱۰	۲۰,۶۲۷,۸۲۲,۴۰۰	۲۰,۶۳۱,۴۵۰,۳۲۹	(۲۴,۷۵۳,۳۸۷)	۰	۳۱,۱۲۵,۵۵۸	۰	۰
صندوق س. جوانه کوچک گندم-سهام	۵۳۹,۵۵۲	۶,۶۴۷,۲۸۰,۶۴۰	۶,۵۱۹,۵۹۱,۲۳۶	(۷,۸۹۳,۶۶۶)	۰	۱۳۵,۵۸۳,۰۵۰	۰	۰
	۱۷,۰۱۴,۳۹۶	۴۶۴,۱۴۶,۲۱۳,۸۹۴	۴۴۲,۱۹۵,۲۸۸,۹۱۸	(۳۱۵,۶۴۲,۸۷۸)	۰	۲۲,۲۶۶,۵۶۷,۸۵۴	۰	۰

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

مراجعه ایده گستران زمان ۰۷۰۳۰۹	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲-۵۱۰۳۱	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲-۴۱۳۱۱	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۲-۴۰۹۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش-خ-۵۰۴۱۰	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
							سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۵۵,۱۱۵	۳۵۵,۲۶۲,۴۹۷,۷۰۰	۳۳۳,۱۳۱,۸۴۶,۰۰۰	۳۳۳,۱۳۱,۸۴۶,۰۰۰	۳۳۳,۱۳۱,۸۴۶,۰۰۰	۳۳۳,۱۳۱,۸۴۶,۰۰۰	۳۳۳,۱۳۱,۸۴۶,۰۰۰	۳۳۳,۱۳۱,۸۴۶,۰۰۰	۳۳۳,۱۳۱,۸۴۶,۰۰۰
۰	۵۶,۶۹۰	۳۷,۳۵۸,۷۱۰,۰۰۰	۳۴,۴۱۸,۱۳۳,۷۰۰	۳۴,۴۱۸,۱۳۳,۷۰۰	۳۴,۴۱۸,۱۳۳,۷۰۰	۳۴,۴۱۸,۱۳۳,۷۰۰	۳۴,۴۱۸,۱۳۳,۷۰۰	۳۴,۴۱۸,۱۳۳,۷۰۰	۳۴,۴۱۸,۱۳۳,۷۰۰
۰	۲۳۱,۸۴۰	۱۸۹,۳۶۶,۹۱۲,۰۰۰	۱۷۳,۷۰۸,۵۰۲,۱۰۶	۱۷۳,۷۰۸,۵۰۲,۱۰۶	۱۷۳,۷۰۸,۵۰۲,۱۰۶	۱۷۳,۷۰۸,۵۰۲,۱۰۶	۱۷۳,۷۰۸,۵۰۲,۱۰۶	۱۷۳,۷۰۸,۵۰۲,۱۰۶	۱۷۳,۷۰۸,۵۰۲,۱۰۶
۰	۳۳۱,۴۹۱	۲۸۹,۳۹۱,۶۴۳,۰۰۰	۲۶۸,۰۸۳,۳۵۸,۱۳۹	۲۶۸,۰۸۳,۳۵۸,۱۳۹	۲۶۸,۰۸۳,۳۵۸,۱۳۹	۲۶۸,۰۸۳,۳۵۸,۱۳۹	۲۶۸,۰۸۳,۳۵۸,۱۳۹	۲۶۸,۰۸۳,۳۵۸,۱۳۹	۲۶۸,۰۸۳,۳۵۸,۱۳۹
۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۳۷,۹۹۸,۳۴۵	۳۵۵,۰۳۷,۹۹۸,۳۴۵	۳۵۵,۰۳۷,۹۹۸,۳۴۵	۳۵۵,۰۳۷,۹۹۸,۳۴۵	۳۵۵,۰۳۷,۹۹۸,۳۴۵	۳۵۵,۰۳۷,۹۹۸,۳۴۵	۳۵۵,۰۳۷,۹۹۸,۳۴۵
۱۸,۰۳۷,۵۱۴,۶۲۸									
۸۹,۳۴۲,۳۷۵									
۱۸,۱۲۶,۸۵۷,۰۰۳	۶۶,۸۲۳,۹۷۷,۹۴۳	۱,۱۶۴,۳۷۹,۸۳۸,۲۹۰	(۲۳۳,۰۵۳,۵۳۳)	۱,۱۶۴,۳۷۹,۸۳۸,۲۹۰	۱,۱۶۴,۳۷۹,۸۳۸,۲۹۰	۱,۱۶۴,۳۷۹,۸۳۸,۲۹۰	۱,۱۶۴,۳۷۹,۸۳۸,۲۹۰	۱,۱۶۴,۳۷۹,۸۳۸,۲۹۰	۱,۱۶۴,۳۷۹,۸۳۸,۲۹۰

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
							دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سود سهام شرکت پویا زرکان آق دره	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۲۰,۰۰۰	۶۳۰	۳۰۹,۴۴۳,۳۰۰	۰	۳۰۹,۴۴۳,۳۰۰	۳۰۹,۴۴۳,۳۰۰
سود سهام شرکت گروه مالی شهر	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۹۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۲۳۰,۲۸۴,۵۳۰	(۲۹,۰۷۸,۴۱۸)	۲۰۱,۲۰۶,۱۱۲	۲۰۱,۲۰۶,۱۱۲
سود سهام شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۲,۵۲۳,۹۷۱	۱,۳۵۰	۲,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰
				۳,۱۶۱,۳۲۷,۸۳۰	(۲۹,۰۷۸,۴۱۸)	۳,۱۳۲,۲۴۹,۴۱۲	۰

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
سود اوراق اجاره	۲۰-۱	۱,۰۰۱,۹۸۷,۵۷۸
سود اوراق مرابحه	۲۰-۲	۷۰,۳۷۵,۸۶۵,۸۸۱
سود سرمایه گذاری در تامین مالی جمعی	۲۰-۳	۲,۲۹۰,۴۱۰,۹۳۶
		۱۰,۶۰۴,۲۵۸,۷۵۷
		۸۳,۷۵۰,۷۷۱,۰۳۲

۲۰-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	خرداد ماه ۱۴۰۳
۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۱,۰۸۴,۴۹۴,۲۱۵	۱,۰۰۱,۹۸۷,۵۷۸

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	خرداد ماه ۱۴۰۳
۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۲۰,۹۴۱,۱۰۰,۰۰۲	۰
۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۷/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۳۳,۳۸۹,۲۸۳,۲۳۵	۹,۶۰۲,۲۷۱,۱۷۹
۱۴۰۳/۱۰/۲۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۸,۹۴۶,۳۰۸,۲۸۵	۰
۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۷,۰۹۹,۱۷۴,۲۵۹	۰
				۷۰,۳۷۵,۸۶۵,۸۸۱	۹,۶۰۲,۲۷۱,۱۷۹

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

۲-۳- سود سرمایه گذاری در طرح های تامین مالی جمعی شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۴۴٪	۱,۱۴۵,۲۰۵,۴۶۸	۰
۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۴۵٪	۱,۱۴۵,۲۰۵,۴۶۸	۰
		۲,۲۹۰,۴۱۰,۹۳۶	۰

پروژه شرکت کلور ایرانیان شرق
 پروژه شرکت تاسیساتی ساختمانی پاکمن

۲۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	متعدد	۲۸,۲۴۵,۶۲۳,۸۶۷	(۷۰۰,۳۶,۱۵۷)	۲۸,۱۷۵,۵۸۷,۷۱۰	۱,۵۷۸,۱۱۸,۴۹۹
بانک گردشگری	متعدد	۴۵,۷۵۶,۷۱۱,۵۷۹	(۱۵۴,۶۹۶,۳۹۶)	۴۵,۶۰۲,۰۱۵,۱۸۳	۹۲,۲۷۰,۸۷۸,۳۶۴
بانک تجارت	متعدد	۲۱,۱۰۵,۱۹۴,۸۱۳	(۵,۲۷۰,۰۱۵)	۲۱,۰۹۹,۹۲۴,۷۹۸	۶,۲۴۸,۸۹۰,۹۴۲
بانک صادرات	متعدد	۱۳,۹۵۷,۲۵۴,۶۳۵	(۱۱۶,۰۱۷,۴۵۷)	۱۳,۸۴۱,۲۳۷,۱۷۸	
موسسه اعتباری ملل	متعدد	۱۴,۴۷۸,۱۱۰,۷۲۸	(۷۱,۷۰۸,۱۴۸)	۱۴,۴۰۶,۴۰۲,۵۸۰	
بانک دی	متعدد	۱۴,۸۸۴,۹۵۰,۷۸۲	(۷۳,۸۲۶,۹۰۵)	۱۴,۸۱۱,۱۲۳,۸۷۷	
بانک سینا	متعدد	۳,۴۲۹,۰۴۱,۰۸۴	(۴۶,۹۴۱,۶۸۶)	۳,۳۸۲,۰۹۹,۳۹۸	
بانک خاورمیانه	متعدد	۳۰,۳۲۴,۵۱۳	۰	۳۰,۳۲۴,۵۱۳	
بانک ملت	متعدد	۴,۳۸۹,۷۵۳	۰	۴,۳۸۹,۷۵۳	
بانک رفاه	متعدد	۹,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۸	(۱۵۱,۰۹۰,۹۸۱)	۹,۰۴۰,۶۸۹,۸۳۷	
		۱۵۱,۰۸۳,۳۸۲,۵۷۲	(۶۸۹,۵۸۷,۷۴۵)	۱۵۰,۳۹۳,۷۹۴,۸۲۷	۱۰۰,۰۹۷,۸۸۷,۸۰۵

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	
ماه ۱۴۰۳	ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۰	۹۱,۹۵۷,۰۵۳	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۰	۲۰۹,۶۲۵,۷۱۳	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی دریافتی سال قبل
۰	۶۶,۱۳۵,۱۳۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۳۶۷,۷۱۷,۹۰۰	

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	
خرداد ماه ۱۴۰۳	خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۷۲۰,۷۵۶,۹۵۶	۵,۶۷۵,۶۸۵,۱۵۷	هزینه کارمزد مدیر
۸۷,۴۳۱,۶۸۰	۴۲۰,۵۴۷,۹۴۱	هزینه کارمزد متولی
۹۱۰,۱۱۷,۶۹۳	۵,۳۹۱,۹۳۰,۶۷۸	هزینه کارمزد بازارگردان
۵۷,۴۵۲,۱۹۳	۲۴۷,۴۶۹,۶۷۶	کارمزد حسابرس
۱,۷۷۵,۷۵۸,۵۲۲	۱۱,۷۳۵,۶۳۳,۴۵۲	

۲۴- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	
خرداد ماه ۱۴۰۳	خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۷۶۰,۹۰۵,۸۸۸	۱۴۶,۶۷۹,۷۳۰	هزینه تصفیه
۶۵,۲۸۶,۵۹۶	۰	هزینه تاسیس
۱۳۰,۵۷,۳۱۱	۰	هزینه برگزاری مجامع
۰	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۰	۸۳,۵۰۰,۵۰۱	هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۱۸,۹۶۱,۶۹۸	۱,۳۳۷,۴۸۲,۶۶۲	هزینه آئین نامه نرم افزار
۰	۴۰,۵۱۷,۱۹۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۶۲,۵۵۸,۳۰۶	۳۶۷,۰۲۹,۶۹۴	هزینه نرم افزار
۵۰,۸۷,۰۰۰	۲۰,۲۱۰,۴۳۶	هزینه کارمزد بانکی
۶۴۱,۰۴۱,۴۹۹	۲,۰۳۶,۶۷۰,۲۱۹	

۲۵- هزینه مالی

هزینه تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	
خرداد ماه ۱۴۰۳	خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۰	۳۶۷,۴۴۴,۷۳۴	کارمزد اعتبار دریافتی از کارگزاری خردمند

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱	
خرداد ماه ۱۴۰۳	خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۳۴,۹۰۰,۳۷۵	۱,۰۷۷,۲۵۲,۵۱۲,۵۵۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳۱,۵۰۰,۳۷۴)	(۶۷۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳,۴۰۰,۰۰۱	۴۰۴,۰۳۴,۴۵۲,۵۵۳	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالی دارایی ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد. مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان داناک	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۴۱	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۵۱
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت توسعه ثروت و سرمایه داناک	هم گروه مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت ارزش آفرینان داناک پارسیان	هم گروه مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
بازارگردان و اشخاص وابسته به وی	صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش	بازارگردان	عادی	۴۲۶,۸۷۸	۰.۰۹	۱۷,۶۴۸,۳۱۰	۴.۶۲
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	احمد احمدآبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۱,۸۴۹	۰.۰۰
	سید یاسر شریعت	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱۱,۴۳۶	۰.۱۱	۱۲,۰۹۸	۰.۰۰
	محمدجواد حسن خانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
	زینب زارعی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	جمع			۲,۹۵۸,۳۰۴	۰.۶۲	۱۹,۶۸۲,۳۵۷	۵.۱۵

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	ارزش معامله	تاریخ معامله	شرح معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری توسعه معاملات خردمند	کارگزار	۵۹۳,۳۸۸,۶۵۸	طی دوره	معاملات	۳۵,۵۳۶,۳۵۳,۸۸۲
شرکت سیدگردان داناک	مدیر صندوق	۵,۶۷۵,۶۸۵,۱۵۷	طی دوره	کارمزد ارکان	(۵,۰۱۱,۱۳۶,۶۶۱)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	۴۲۰,۵۴۷,۹۴۱	طی دوره	کارمزد ارکان	(۴۲۰,۵۴۷,۹۴۱)
مؤسسه حسابرسی و بهبود خدمات مدیریت حسابرسین	حسابرس صندوق	۲۴۷,۴۶۹,۶۷۶	طی دوره	کارمزد ارکان	(۲۴۷,۴۶۹,۶۷۶)
صندوق اختصاصی بازارگردانی کاوش	بازارگردان صندوق	۵,۳۹۱,۹۳۰,۶۷۸	طی دوره	کارمزد ارکان	(۵,۳۹۱,۹۳۰,۶۷۸)

۳۰- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد اتفاق نیفتاده است.