

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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
۳
۴
۵
۶
۷
۸-۲۰

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق

ارکان صندوق سرمایه گذاری

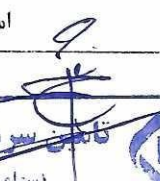
مبنای تهیه صورت های مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات

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 سهام نگر کیمیا بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تامین سرمایه کیمیا	محمد جواد شیخ	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

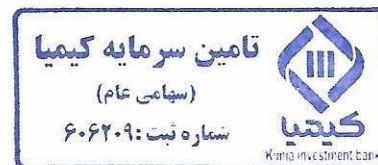
شماره:

تاریخ:

پیوست:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴,۲۵۷,۷۹۸,۲۳۸,۲۱۰	۴,۲۸۱,۷۵۳,۳۲۹,۹۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۷۰,۸۹۹,۱۳۷,۹۳۶	۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۰	۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۲۸۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۵۸,۸۴۵,۸۰۱,۲۰۷	۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰	۸	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۶,۰۷۹,۵۳۴,۶۰۲	۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴	۹	حساب های دریافتنی
۲,۳۴۸,۰۶۸,۳۳۴	۳,۵۱۳,۷۱۸,۶۳۰	۱۰	سایر دارایی ها
۸,۱۱۰,۳۰۳,۳۱۸	۱۰,۱۴۸,۷۶۰	۱۱	موجودی نقد
۰	۲۹,۱۹۲,۰۲۵	۱۲	جاری کارگزاران
۵,۴۹۴,۰۸۱,۰۸۳,۶۰۷	۴,۸۸۲,۴۸۵,۹۴۴,۶۴۷		جمع دارایی ها
۲۷۷,۰۳۳,۰۳۷,۰۴۱	۰	۱۲	بدهی ها
۳۵,۸۵۵,۳۴۴,۹۶۲	۴۹,۱۶۵,۱۷۴,۷۷۹	۱۳	جاری کارگزاران
۴,۲۵۶,۱۸۱,۵۷۲	۷,۵۰۳,۹۷۷,۷۱۵	۱۴	بدهی به ارکان صندوق
۳۱۷,۱۴۴,۵۶۳,۵۷۵	۵۶,۶۶۹,۱۵۲,۴۹۴		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۱۷۶,۹۳۶,۵۲۰,۰۳۲	۴,۸۲۵,۸۱۶,۷۹۲,۱۵۳	۱۵	جمع بدهی ها
۱۰,۳۵۴	۱۲,۵۷۷		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزمایشگاهان



تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، نبش پانزدهم، پلاک ۱۲۷، طبقه ۸

 Kimiasahm.ir

۰۲۱ ۵۲۳۸۲۰۰۰

۱۵۳۸۳۳۱۳۱



یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۱۱,۰۱۶,۶۶۰,۳۲۸	(۱۴,۴۸۰,۴۲۱,۷۳۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۳,۱۲۶,۷۹۷,۳۲۲	(۷۲,۰۶۸,۸۵۳,۷۵۶)
سود سهام	۳۸۰,۵۳۲,۱۱۱,۰۷۹	۱۰۰,۸۰۲,۰۰۵,۳۴۶
سود سپرده بانکی	۵۳,۴۵۶,۰۳۱,۸۸۳	۲۰۴,۲۴۳,۵۵۶,۹۳۳
سایر درآمدها	۴,۸۱۰,۰۶۶,۱۸۸	۹۰۶,۰۱۰,۱۷۳
جمع درآمدها	۱,۲۳۲,۹۴۱,۶۶۶,۸۰۰	۲۱۹,۴۰۲,۲۹۶,۹۵۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۳,۷۸۲,۵۶۱,۸۶۳)	(۳۵,۸۵۵,۳۴۴,۹۶۲)
سایر هزینه‌ها	(۸,۱۱۵,۴۸۳,۴۳۸)	(۱,۹۷۰,۲۶۳,۶۳۸)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۱,۱۰۱,۰۴۳,۶۲۱,۴۹۹	۱۸۱,۵۷۶,۶۸۸,۳۵۷
هزینه‌های مالی	(۲۰,۵۵۱,۸۲۸,۷۹۴)	(۴,۶۴۰,۱۴۸,۰۵۵)
سود خالص	۱,۰۸۰,۴۹۱,۷۹۲,۷۰۵	۱۷۶,۹۳۶,۵۴۰,۳۰۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۲۰.۰۷٪	۵.۱۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)	۲۲.۳۹٪	۳.۴۲٪

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۵,۱۷۶,۹۳۶,۵۲۰,۰۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۱۶,۲۹۴,۵۱۱)	(۱,۱۶۲,۹۴۵,۱۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۱,۰۸۰,۴۹۱,۷۹۲,۷۰۵
تعدیلات	۰	(۲۶۸,۶۶۶,۴۱۰,۵۸۴)
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان سال	۳۸۳,۷۰۵,۴۸۷	۴,۸۲۵,۸۱۶,۷۹۲,۱۵۳
	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۵,۱۷۶,۹۳۶,۵۲۰,۰۳۲

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری - ۱

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - ۲

خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تأمین سرمایه کیمیا
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۶۰۶۲۰۹
کیمیا
kimia investment bank

مهره‌های خدمات مدیریت
آرمین کاران



صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱ اطلاعات کلی صندوق

۱.۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهام نگر کیمیا به شماره ثبت ۵۷۱۳۹ شناسه ملی ۱۴۰۱۳۱۸۴۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و به شماره ثبت ۱۲۲۷۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۲ فعالیت خود را آغاز نمود. 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، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به مدت نامحدود ثبت شد. مرکز اصلی صندوق در تهران میدان آرژانتین- خیابان شهید خالد اسلامبولی- نبش ۱۵ پلاک ۱۲۷ طبقه ۸ واقع شده است.

شایان ذکر است با توجه به اینکه فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۲ آغاز گردیده است، لذا صورت‌های مالی دوره مالی تهیه شده فاقد اقلام مقایسه‌ای در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ می‌باشد.

۱.۲ اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت تامین سرمایه کیمیا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس kimiasahm.ir درج گردیده است.

۱.۳ سال مالی

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد به جز اولین دوره مالی صندوق که از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ تا پایان شهریور ماه ۱۴۰۳ می‌باشد.

۲ ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده

۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل

اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت تامین سرمایه کیمیا (سهامی خاص)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪
شرکت سرمایه‌گذاری گروه مالی کیمیا مس ایران (سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰٪
شرکت سرمایه‌گذاری اتیه آندیشان مس (سهامی خاص)	۵۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰٪
جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: تامین سرمایه کیمیا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۶۲۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران

میدان آرژانتین- خیابان شهید خالد اسلامبولی- نبش ۱۵ پلاک ۱۲۷ طبقه ۸

متولی: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی

متولی عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - بالا تر از دوراهی قلهک - روبروی خیابان یخچال - بن پست شریف - پلاک ۵

حسابرس: مؤسسه حسابرسی بهمند که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۸ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از:

تهران خ قائم مقام شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸

بازارگردان: تامین سرمایه کیمیا که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۶۰۶۲۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران

میدان آرژانتین - خیابان شهید خالد اسلامبولی - نبش خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) - پلاک ۱۲۷ - طبقه ۸

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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.

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.

باتوجه 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.

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 می‌شود.

۴ ۲ در آمد 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه به ذیل می‌باشد:

طبق بند ۸-۳ امیدنامه صندوق:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل یک در هزار (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 ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه حداکثر ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد؛ بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان؛
کارمزد متولی	سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲.۱۶۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۴۶۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.؛*
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع؛

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان 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.

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 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- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل ان بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
زراعت و خدمات وابسته	۱۲۳,۲۹۵,۸۸۲,۲۷۵	۱۱۶,۷۴۲,۵۴۳,۰۱۵	۱۷۹,۰۶۱,۰۱۵,۸۹۳	۱۹۱,۱۲۹,۸۸۱,۲۶۶
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۰۵۷,۲۳۸,۳۹۲,۸۶۷	۹۹۲,۷۴۷,۷۳۶,۵۳۲	۳۱۸,۰۵۱,۷۷۴,۹۲۸	۳۰۴,۴۰۴,۸۷۵,۵۵۲
خودرو و ساخت قطعات	۶۸۱,۰۲۲,۹۹۹,۹۸۲	۴۴۹,۲۸۵,۷۶۵,۴۲۲	۳۸۶,۴۰۶,۷۷۰,۳۶۲	۴۰۵,۴۰۱,۷۵۴,۱۴۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۱۸,۰۱۱,۵۶۷,۹۳۰	۲۳۲,۰۷۷,۰۲۷,۵۷۱	۲۴۹,۳۲۵,۹۵۷,۹۳۸	۲۲۹,۴۲۳,۸۴۸,۸۹۵
استخراج کانه های فلزی	۳۴۴,۷۵۶,۷۲۳,۵۰۰	۶۵۸,۰۵۳,۰۱۲,۱۳۶	۴۴۴,۶۲۶,۴۶۹,۳۱۳	۵۰۴,۹۲۷,۹۹۵,۳۱۰
قند و شکر	۵,۸۴۵,۳۰۲,۷۲۳	۶,۳۵۵,۵۵۶,۶۵۰	.	.
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵,۹۰۰,۳۵۲,۶۶۳	۶,۲۰۹,۱۸۴,۲۱۸	.	.
مواد و محصولات دارویی	۸۳,۳۴۶,۹۵۴,۵۹۵	۷۸,۹۴۶,۱۷۴,۱۰۰	۱۴۰,۷۲۴,۵۸۲,۸۳۵	۱۴۴,۴۹۴,۶۴۱,۱۴۴
سیمان، آهک و گچ	۱۲۷,۷۲۱,۷۴۲,۸۳۶	۱۵۳,۰۰۹,۴۵۵,۲۵۱	۱۳۰,۸۱۹,۹۵۷,۰۱۴	۱۲۴,۹۸۱,۴۸۵,۴۱۹
سرمایه گذاریها	۲۹۶,۵۶۶,۹۸۳,۷۶۵	۲۹۴,۴۶۱,۶۴۲,۸۴۸	۲۵۰,۹۲۴,۸۶۰,۶۷۷	۲۲۳,۴۹۲,۷۲۳,۸۵۲
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۵۹,۸۷۸,۰۰۸,۶۳۹	۹۵,۵۷۹,۲۵۵,۴۲۳	۳۲۰,۲۴۴,۷۵۱,۷۲۲	۲۷۵,۲۰۴,۰۵۹,۸۵۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۴۱,۰۵۵,۲۵۲,۶۷۲	۳۵۴,۱۲۱,۰۹۰,۱۷۱	۴۰۵,۷۲۸,۴۱۵,۹۴۲	۴۲۶,۹۴۸,۰۷۹,۱۰۷
سایر واسطه گریهای مالی	۱۰۱,۹۸۲,۱۵۶,۹۸۰	۹۵,۶۴۰,۴۸۶,۶۶۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰
سایر محصولات گازی غیر فلزی	۱,۸۵۱	۱,۳۱۲	۳۱,۸۴۶,۶۲۸,۰۷۳	۳۱,۶۳۹,۱۵۱,۰۴۳
محصولات شیمیایی	۱۱۳,۳۴۸,۳۶۶,۳۷۳	۱۱۸,۹۹۰,۶۳۳,۳۰۴	۱۵۶,۹۵۴,۲۲۲,۴۱۷	۱۶۱,۶۱۱,۷۲۸,۷۸۰
فلزات اساسی	۶۲۴,۹۷۱,۵۹۳,۵۳۰	۵۱۷,۲۹۲,۵۷۰,۶۶۷	۷۰۶,۷۰۸,۶۳۸,۶۳۴	۶۴۲,۷۴۲,۲۰۸,۷۰۰
مخابرات	۹۸,۵۰۹,۹۹۴,۶۴۴	۶۲,۴۹۰,۳۵۱,۰۰۳	۱۲,۴۱۹,۱۱۴,۱۴۶	۱۲,۱۴۱,۲۲۴,۳۲۰
کاشی و سرامیک	۵۶,۸۳۲,۸۰۸,۴۱۸	۴۹,۸۵۰,۸۴۳,۶۶۲	۳۱,۶۵۵,۹۹۷,۹۴۴	۳۳,۸۵۵,۷۴۴,۹۹۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۳,۱۲۹,۳۵۵,۴۵۹	۳,۴۱۹,۱۱۱,۳۱۸
فعالتهای کمکی به نهاد های مالی واسط	.	.	۲۲,۴۹۰,۱۵۲,۵۶۳	۲۵,۰۹۵,۴۴۱,۰۷۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	۴۶۴,۴۵۲,۰۶۷,۹۵۱	۴۲۵,۱۴۲,۲۶۲,۳۵۰
استخراج ذغال سنگ	.	.	۱۸,۴۴۴,۸۵۸,۸۰۲	۱۵,۰۴۷,۲۲۳,۹۹۹
خدمات فنی و مهندسی	.	.	۷,۸۸۸,۷۰۳,۵۲۹	۹,۱۹۲,۹۷۴,۴۰۰
لاستیک و پلاستیک	.	.	۱۸,۸۶۴,۲۵۳,۶۹۸	۱۷,۷۸۸,۹۲۲,۶۸۸
جمع	۴,۴۴۰,۲۸۵,۰۸۶,۲۴۳	۴,۲۸۱,۷۵۳,۳۲۹,۹۵۰	۴,۳۵۰,۷۶۸,۵۴۹,۸۴۰	۴,۲۵۷,۷۹۸,۲۳۸,۲۲۰
درصد به کل دارایی ها	۹۵.۹۹%	۷۷.۵۰%	درصد به کل دارایی ها	۷۷.۵۰%

۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
گواهی سپرده کالایی	۱۶۹,۸۳۸,۲۹۱,۸۴۴	۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸	۲۴۹,۹۹۷,۶۸۰,۰۶۲	۲۷۰,۸۹۹,۱۳۷,۹۳۶
شمش طلا	۱۶۹,۸۳۸,۲۹۱,۸۴۴	۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸	۲۴۹,۹۹۷,۶۸۰,۰۶۲	۲۷۰,۸۹۹,۱۳۷,۹۳۶
جمع	۱۶۹,۸۳۸,۲۹۱,۸۴۴	۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸	۲۴۹,۹۹۷,۶۸۰,۰۶۲	۲۷۰,۸۹۹,۱۳۷,۹۳۶
درصد به کل دارایی ها	۸.۳%	۴.۹۳%	درصد به کل دارایی ها	۴.۹۳%

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۲۸۰	۷-۱
۰	۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۲۸۰	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

جمع

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
۰.۰۰٪	۱,۸۷۶,۱۹۲,۲۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۱,۸۷۶,۱۹۲,۲۲۹	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۴٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲۰,۵۶۶,۵۷۳,۲۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۲۱,۱۹۵,۳۰۹,۲۵۳	۰.۴۳٪	۰	۰.۴۳٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۷,۵۴۶,۴۸۷,۵۲۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۷,۷۷۶,۷۷۹,۰۰۳	۰.۱۶٪	۰	۰.۱۶٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۲۹,۹۸۹,۲۵۲,۹۸۳			۰	۰	۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۲۸۰	۰.۶۳٪	۰	۰.۶۳٪	۰.۰۰٪

جمع

۸ سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۵۸,۸۴۵,۸۰۱,۲۰۷	۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰	۸-۱
۸۵۸,۸۴۵,۸۰۱,۲۰۷	۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

جمع

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	سپرده های بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۰.۱۶٪	۸,۶۰۵,۲۴۵,۵۹۳	۵.۱۴٪	۸,۷۵۱,۷۷۴,۷۵۶	۵.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۹۹۶۷,۱۶۷۶۰۵۱.۱ بانک گردشگری ۱۴۰۳/۰۴/۰۲
۱۵.۴۷٪	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۱۶۷۶۰۵۱.۱ بانک گردشگری ۰
۰.۰۰٪	۲۳۰,۰۸۱,۸۹۴	۰.۰۰٪	۱۰,۴۱۶,۴۸۷	۵.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹,۰۰۲۱۲۴۲۴۰ بانک تجارت ۱۴۰۳/۰۴/۱۲
۰.۰۰٪	۱۰,۴۷۳,۷۲۰	۰.۱۰٪	۱۱,۴۹۷,۱۴۲,۲۷۷	۵.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۳۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۷۶۰,۳۷ بانک خاورمیانه ۱۴۰۳/۰۴/۱۶
۱۵.۶۳٪	۸۵۸,۸۴۵,۸۰۱,۲۰۷	۵.۲۴٪	۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰						جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۹ حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰,۷۱۰,۷۱۳,۱۱۰	*	۰٪	*
۷۵,۳۶۸,۸۲۱,۴۹۲	۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴	۲۵٪	۱۴۴,۹۰۳,۸۳۱,۰۶۴
۹۶,۰۷۹,۵۳۴,۶۰۲	۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴		۱۴۴,۹۰۳,۸۳۱,۰۶۴

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

جمع

۹ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰,۷۱۰,۷۱۳,۱۱۰	*	۰٪	*
۲۰,۷۱۰,۷۱۳,۱۱۰	*	*	*

سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۱۶۷۶۰,۵۱۱ بانک گردشگری

جمع

۹ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۸۹,۰۹۳,۴۸۸	*	*	۰٪	*	۰
۰	۶,۳۲۰,۱۲۸,۷۲۳	(۱۷۷,۴۸۳,۰۶۷)	۲۵٪	۶,۴۹۷,۶۱۱,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۲
۴۱,۵۲۰,۸۸۰,۵۸۷	*	*	۰٪	*	۰
۱,۱۰۳,۷۵۷,۷۷۰	۴,۵۷۸,۳۵۰,۶۹۹	(۱۸۵,۰۱۱,۵۰۱)	۲۵٪	۴,۷۶۳,۳۶۲,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹
۳۰,۸۹۲,۵۹۹,۲۵۴	۳۳,۳۹۰,۷۴۴,۷۲۵	(۲۰۵,۸۳۳,۳۳۵)	۲۵٪	۳۳,۵۹۶,۵۵۷,۹۶۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳
۰	۱۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵٪	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳
۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۰٪	*	۰
۰	۵,۵۲۸,۳۱۶,۳۴۱	(۲۶۱,۲۶۹,۷۴۵)	۲۵٪	۵,۷۸۹,۵۸۶,۰۸۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۳
۰	۱۷,۱۵۵,۱۴۳,۵۳۵	(۷۰,۵۰۰,۵۹۰)	۲۵٪	۱۷,۲۲۵,۶۴۴,۱۲۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۶
۰	۸,۷۴۸,۲۴۴,۱۶۰	(۴۴۹,۳۹۵,۵۹۰)	۲۵٪	۹,۱۹۷,۶۲۹,۷۵۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۵
۰	۳,۸۰۵,۱۱۰,۰۰۰	(۱۵۸,۹۸۰,۶۳۲)	۲۵٪	۳,۹۶۴,۰۹۰,۸۴۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸
۰	۳۴,۰۴۰,۵۸۲,۲۲۳	(۱,۳۱۷,۳۹۲,۱۷۷)	۲۵٪	۳۵,۳۵۷,۸۷۴,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۱
۰	۲۳,۸۴۶,۶۶۷	(۶۵۳,۳۳۳)	۲۵٪	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
۰	۸,۳۲۶,۵۳۰,۲۶۹	(۳۱۳,۶۷۰,۶۶۱)	۲۵٪	۸,۶۴۰,۳۰۰,۹۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۰	۷,۸۷۴,۰۹۲,۷۳۴	(۱۵۱,۰۰۹,۹۹۸)	۲۵٪	۸,۰۲۵,۱۰۲,۷۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
۳۸۰,۷۰۴,۰۴۲	۳۰۸,۰۵۰,۰۰۰	(۸۵۵۰,۰۰۰)	۲۵٪	۲۱۶۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵
۱۰۲,۵۹۷,۷۷۳	۴۱۳,۳۴۰,۵۴۳	(۱۴,۱۵۵,۴۹۸)	۲۵٪	۴۲۷,۴۹۶,۰۴۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۶۹۰,۱۸۸,۶۷۸	۹,۳۷۹,۳۷۲,۰۹۷	(۳۹۸,۳۰۲,۱۰۳)	۲۵٪	۹,۷۷۷,۶۷۴,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴
۷۵,۳۶۸,۸۲۱,۴۹۲	۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴	(۴۰,۱۶۱,۰۸۱,۱۳۰)		۱۴۴,۹۰۳,۸۳۱,۰۶۴	جمع

۱۰ سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۳,۰۵۳,۸۳۶	*	(۱۶۶,۸۱۸,۴۰۸)	۲۸۶,۲۳۵,۴۲۸
۵۵,۶۷۰,۱۰۸	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۱,۹۹۴,۵۰۸)	۵۸۳,۶۷۵,۶۰۰
*	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۸۰,۸۴۸)	۱۴۲,۸۱۹,۱۵۲
۱,۸۳۹,۳۴۴,۳۹۰	۵,۰۹۹,۷۸۰,۸۲۲	(۴,۴۳۸,۱۳۶,۷۶۲)	۲,۵۰۰,۹۸۸,۴۵۰
۲,۳۴۸,۶۸۸,۳۳۴	۶,۴۹۹,۷۸۰,۸۲۲	(۵,۲۳۴,۱۳۰,۵۲۶)	۳,۵۱۳,۷۱۸,۶۳۰

مخارج تعمیرات

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

بهره افزار صندوق

جمع

۱۱ موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸,۱۱۰,۳۰۳,۳۱۸	۱۰,۱۴۸,۷۶۰
۸,۱۱۰,۳۰۳,۳۱۸	۱۰,۱۴۸,۷۶۰

حساب جاری ۱۷۷۰۰۴۰۱۰۱۷۸ بانک تجارت

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۲ جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
انتهای دوره			ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۱۹۱,۹۸۴	(۵,۳۰۵,۰۳۲,۹۳۷,۰۶۴)	۵,۵۸۱,۰۸۲,۷۶۰,۶۹۲	(۲۷۶,۰۲۰,۶۳۱,۶۴۴)
۴۱	(۲۴۲,۷۴۳,۸۸۴,۳۵۱)	۲۴۲,۷۴۳,۸۸۴,۳۹۲	.
۲۹,۱۹۲,۰۲۵	(۵,۵۴۷,۷۷۶,۸۲۱,۴۱۵)	۵,۸۲۳,۸۲۶,۶۴۵,۰۸۴	(۲۷۶,۰۲۰,۶۳۱,۶۴۴)

کارگزاری صبا تامین

صبا تامین بورس کالا

جمع

۱۳ بدهی به ارکان

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۳,۸۱۵,۶۰۵,۱۵۹	۲۷,۵۴۳,۴۳۴,۴۴۴
۱,۳۴۵,۳۸۲,۴۱۹	۴۵۷,۰۴۹,۱۴۸
۱,۲۸۷,۹۶۵,۰۷۵	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۳۳۴,۵۵۱,۰۷۳	۷,۰۸۴,۸۶۱,۳۷۰
۳۴,۷۸۳,۵۰۳,۷۲۶	۳۵,۸۵۵,۳۴۴,۹۶۲

مدیر صندوق تامین سرمایه کیمیا

مدولای مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

حسابرس مؤسسه حسابرسی بهمند

بازارگردان تامین سرمایه کیمیا

جمع

۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۹۱۱,۷۴۲,۷۸۰	۳,۲۸۲,۵۴۲,۵۳۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۶۳۹,۰۳۳
۴۷۳,۹۰۵,۹۸۸	-
۲۱,۸۸۵,۶۴۸,۷۶۸	۴,۲۵۶,۱۸۱,۵۷۲

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس

هزینه نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت امور صندوق

جمع

۱۵ خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۷۸,۷۰۵,۴۸۷	۴,۷۶۲,۹۳۲,۴۰۶,۱۳۸	۴۹۴,۹۹۹,۹۹۸	۵,۱۲۵,۱۶۷,۱۵۴,۶۲۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۸۴,۳۸۶,۰۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۶۹,۳۶۵,۴۰۷
۳۸۳,۷۰۵,۴۸۷	۴,۸۲۵,۸۱۶,۷۹۲,۱۵۳	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۵,۱۷۶,۹۳۶,۵۲۰,۰۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کمپنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۱۱,۰۱۶,۶۶۰,۳۲۸	(۱۴,۴۸۰,۴۲۱,۷۳۹)
۱۶-۱	۷۱۱,۰۱۶,۶۶۰,۳۲۸	(۱۴,۴۸۰,۴۲۱,۷۳۹)

۱۶-۱ 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۲۲۸,۷۵۲	۷۹,۶۹۲,۶۰۹,۸۹۰	۶۲,۴۲۱,۷۲۵,۴۸۳	۷۵,۷۰۷,۶۷۸	۳۹۸,۴۶۳,۰۴۸	۱۶,۷۹۶,۷۱۳,۶۸۱	۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۸,۵۶۸,۱۶۴	۲۱۲,۷۰۵,۶۱۴,۶۷۰	۲۷۵,۲۰۴,۵۹,۸۵۴	۲۰۲,۰۶۶,۸۴۹	۱,۰۶۳,۵۲۸,۰۷۰	(۶۳,۷۶۴,۰۴۰,۱۰۳)	۳۹,۹۰۲,۳۵۷
بولند انرژی برق شمس پاسارگاد	۵۵۰,۰۰۰	۲,۰۹۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۷۲۰,۶۵۹	۱,۹۸۸,۶۱۲	۱۰,۴۶۶,۵۰۰	۱۸۴,۱۲۴,۲۲۹	۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۸,۰۴۷,۶۷۸	۴,۵۷۸,۱۹۶,۶۸۰	۴,۱۴۹,۶۱۴	۲۱,۸۴۰,۲۳۹	(۲۳۶,۱۳۸,۸۵۵)	۰
احسان خراسان	۲۴۵,۰۰۰	۲,۳۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۳۲۱,۸۵۶	۲,۲۱۵,۷۵۵	۱۱,۶۶۲,۰۰۰	۴۷۵,۶۰۰,۳۸۹	۰
گروه مینا (سهام عام)	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۶,۷۲۰,۷۵۰	۹,۱۹۲,۷۶۴,۴۰۰	۱۰,۳۸۰,۳۰۶	۵۴,۶۳۳,۶۰۲	۱,۶۶۸,۷۳۲,۴۴۲	۰
فولاد کاوه جنوب کس	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۰,۶۵۸,۷۵۰	۱۶,۱۷۹,۳۷۹	۸۵,۱۵۴,۹۹۹	۲,۸۳۹,۰۰۶,۸۷۲	۰
سرمایه گذاری سیمان نامین	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۷۲۸,۹۱۴,۹۷۰	۱۴۷,۶۲۸,۲۱۴,۶۹۹	۲۲۳,۹۴۱,۶۸۷	۱,۱۷۸,۶۴۴,۵۷۸	۸۶,۶۹۸,۱۱۴,۲۰۶	۰
گروه توسعه مالی مهراندگان	۷,۳۰۱,۴۲۱	۴۰,۱۲۳,۱۰۰,۸۶۰	۳۸,۵۸۴,۷۴۸,۸۸۱	۳۸,۱۱۶,۷۷۰	۳۰۰,۶۱۵,۵۰۴	۱,۲۹۹,۶۱۹,۷۰۵	(۵۶۶,۵۸۵,۹۶۴)
کتاب و صنعت شرق آباد	۲,۸۷۸,۳۰۱	۱۹,۶۴۰,۲۷۵,۷۳۰	۱۸,۸۵۲,۸۲۹,۳۲۳	۱۸,۶۵۷,۷۴۸	۹۸,۲۰۱,۳۷۷	۶۷۰,۵۸۷,۲۹۲	۰
سیمان سیاهان	۴,۱۰۰,۰۹۵	۷۵,۷۷۵,۷۹۹,۶۳۰	۳۵,۱۴۷,۴۷۶,۴۱۷	۷۱,۹۸۵,۸۲۰	۳۷۸,۸۷۸,۹۹۷	۴۰,۱۷۷,۴۵۸,۳۹۶	۰
سرمایه گذاری هافون سبا	۷۰,۹۲۲,۰۳۴	۱۲۱,۶۶۰,۲۶۴,۳۵۰	۱۲۶,۹۲۱,۵۲۱,۳۰۳	۱۱۵,۵۷۳,۹۷۵	۶۰۸,۳۰۱,۳۱۹	(۵,۹۸۵,۱۴۲,۴۴۷)	(۱۴,۵۹۳,۶۳۱,۹۶۰)
کشت و دامداری فکا	۴۱,۴۹۹,۲۹۹	۱۱۴,۳۳۶,۴۲۰,۲۴۷	۸۹,۸۰۶,۴۲۷,۲۷۸	۱۰۸,۶۱۹,۰۵۳	۵۷۱,۶۸۳,۱۰۷	۲۳,۸۹۴,۶۹۱,۸۰۹	۰
سیمان خراسان	۳,۹۷۴,۸۶۱	۱۵۲,۷۸۰,۲۷۱,۶۶۰	۷۷,۳۱۸,۹۸۳,۹۹۹	۱۴۵,۱۳۸,۸۷۷	۷۶۳,۹۰۱,۳۵۹	۷۴,۵۵۲,۳۴۸,۷۲۵	۰
روبا زرگان آبی دره	۷,۴۱۹,۶۶۰	۲۵۳,۰۰۶,۱۶۸,۶۵۰	۲۳۴,۷۸۴,۷۵۰,۹۷۱	۲۴۰,۳۵۳,۷۷۴	۱,۲۶۵,۰۳۰,۸۶۰	۱۶,۷۱۶,۰۷۸,۰۴۵	۰
شرکت آریانا آلودگی سبار ایران	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۵,۶۱۲,۰۹۱	۱۲,۱۴۱,۷۲۴,۳۲۰	۱۲,۷۱۶,۲۵۱	۶۶,۹۲۸,۰۶۰	۱,۱۶۴,۲۲۲,۴۶۰	۰
نفت ساجان	۲۱,۵۴۱,۲۶۴	۱۳۳,۴۳۱,۷۶۳,۱۲۰	۹۸,۳۸۶,۰۹۹,۰۸۹	۱۲۶,۷۵۷,۵۹۰	۶۶۷,۱۵۸,۸۱۳	۳۴,۳۵۱,۷۲۷,۶۳۸	۰
بیمه مالکین	۸,۲۲۲,۸۹۳	۵۸,۲۶۳,۲۱۶,۲۷۰	۵۱,۴۱۴,۲۵۱,۰۸۸	۵۵,۳۴۹,۴۶۹	۲۹۱,۳۱۶,۰۸۰	۶۵۰,۲۳۹,۶۳۳	۰
مابین منابع مس ایران	۲۱,۲۵۳,۶۰۹	۱۶۵,۴۳۴,۳۳۴,۶۹۰	۱۱۲,۶۴۷,۰۱۷,۲۸۴	۱۵۷,۱۶۱,۴۶۰	۸۲۷,۱۷۱,۶۶۷	۵۱,۸۰۲,۹۸۴,۲۷۹	۰
فراسور برد	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۷۵۵,۱۵۹,۱۹۰	۱۲۴,۵۳۶,۸۹۷,۴۱۶	۱۴۷,۹۶۵,۴۷۶	۷۷۸,۷۷۵,۷۹۴	۲۰,۲۹۱,۵۲۰,۵۰۴	۰
توسعه معادن گروه معدن کلونندگان	۳۲,۵۳۷,۴۲۸	۳۶۱,۱۷۵,۰۵۴,۰۰۰	۳۱۱,۲۶۴,۱۶۸,۵۹۳	۳۴۳,۱۱۴,۲۷۸	۱,۸۰۵,۸۷۵,۲۶۸	۴۷,۷۶۱,۸۹۵,۸۶۱	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)	۲۴,۶۶۶,۰۳۸	۲۵۱,۹۷۶,۸۷۲,۴۶۰	۱۷۱,۱۴۴,۵۳۹,۹۵۰	۲۳۹,۳۷۶,۵۳۳	۱,۲۵۹,۸۸۴,۳۵۳	۷۹,۳۳۳,۰۷۱,۶۲۴	۰
بولند آب و نیرومندی قائد پتیر	۷۸۶,۴۴۰	۱۲,۵۱۸,۶۳۹,۳۴۰	۱۰,۳۹۷,۴۱۷,۰۷۰	۱۱,۸۹۲,۶۵۳	۶۴,۵۹۳,۱۹۸	۲,۰۴۶,۷۳۶,۴۱۹	۰
بورس کالای ایران	۴,۶۱۵,۲۹۳	۲۳,۴۸۴,۲۵۸,۱۰۰	۲۵,۰۹۵,۴۴۱,۰۷۶	۲۲,۳۰۹,۵۱۲	۱۱۷,۴۲۱,۲۸۹	(۱,۷۵۰,۹۱۳,۷۷۷)	۰
گروه مالی سبا نامین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۷۷,۷۲۹,۸۴۷	۱۲۲,۷۷۷,۰۷۹	۶۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۹۳,۲۹۳,۰۷۴	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۶۴۶,۸۶۵,۸۱۸,۳۵۶	۲,۱۵۴,۹۷۷,۴۵۹,۹۸۶	۲,۵۱۴,۴۹۵,۹۸۸	۱۳,۲۳۴,۳۲۹,۰۸۱	۴۷۶,۱۳۹,۵۳۳,۳۰۱	(۱۵,۱۲۰,۳۱۵,۵۶۷)

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱۶

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع و نقل از صفحه قبل		۲,۶۴۶,۸۶۵,۸۱۸,۳۵۶	۲,۱۵۴,۹۷۷,۴۵۹,۹۸۶	۲,۵۱۴,۴۹۵,۹۸۸	۱۳,۲۳۴,۲۲۹,۰۸۱	۴۷۶,۱۳۹,۵۲۳,۳۰۱	(۱۵,۱۲۰,۳۱۵,۵۶۷)
کوپر تابر	۳,۲۶۵,۵۸۴	۱۹,۲۲۸,۰۳۵,۳۴۰	۱۷,۷۸۸,۹۲۲,۶۸۸	۱۸,۲۶۶,۳۴۵	۹۶,۱۴۰,۱۷۶	۱,۳۲۴,۷۰۶,۱۳۱	-
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۲۱۱,۳۸۸,۹۲۲	۴۲۵,۱۴۲,۲۶۲,۳۵۰	۴۰۵,۸۴۵,۹۶۷	۲,۱۳۶,۰۵۶,۹۶۳	(۴۷۲,۷۷۶,۳۴۸)	-
بانک ملت	۸۳,۷۶۱,۴۸۰	۲۵۰,۰۵۷,۰۹۲,۶۰۰	۱۴۲,۸۴۷,۱۴۵,۸۴۸	۲۳۷,۵۵۱,۷۲۹	۱,۲۵۰,۲۸۵,۴۵۲	۱۰۵,۷۲۲,۱۰۹,۵۷۱	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۹۶۴,۱۲۲	۵۰,۲۴۴,۴۲۱,۴۵۰	۴۵,۹۶۶,۷۰۳,۰۳۰	۴۷,۷۳۱,۶۹۰	۲۵۱,۲۲۲,۱۱۱	۳,۹۷۸,۷۶۴,۶۳۹	۷۱,۰۳۰,۶۰۹
حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو	۹,۲۴۹,۹۳۴	۱۲,۷۲۵,۵۱۴,۱۳۴	۱۸,۰۷۴,۳۶۹,۰۸۳	۱۲,۰۸۸,۶۴۴	۶۳,۶۲۷,۵۷۳	(۵,۴۲۴,۵۷۱,۱۶۶)	-
مخبرسانان ایران خودرو	۷,۷۸۰,۹۹۲	۱۸۲,۶۹۷,۶۹۲,۱۶۰	۱۶۳,۲۷۹,۴۱۳,۵۱۰	۱۷۳,۵۶۲,۳۶۱	۹۱۳,۴۸۸,۴۶۲	۱۸,۳۳۱,۲۲۷,۸۲۷	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۷,۲۷۲,۵۰۹	۸۱,۴۳۸,۸۱۷,۴۶۳	۸۰,۵۹۲,۶۷۱,۹۸۵	۷۷,۳۶۶,۲۳۴	۴۰۷,۱۹۴,۰۸۵	۳۶۱,۵۸۵,۱۵۹	-
فراوری زغال سنگ پرونده پلیس	۱,۹۳۰,۹۷۶	۱۶,۶۵۴,۸۶۱,۹۲۰	۱۵,۰۴۷,۲۲۳,۹۹۹	۱۵,۸۲۲,۰۴۳	۸۳,۲۷۴,۳۰۸	۱,۵۰۸,۵۴۱,۵۷۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۷۵,۰۰۰	۳۴,۳۳۸,۳۶۷,۳۲۰	۳۳,۸۶۶,۲۸۹,۴۵۰	۳۲,۶۲۱,۱۶۴	۱۷۱,۶۹۱,۸۲۸	۲۶۷,۷۶۴,۸۶۸	-
پارس فولاد سبزواری	۱,۳۰۳,۸۶۹	۴۲,۲۲۱,۷۲۳,۵۶۰	۵۳,۱۰۵,۹۶۰,۷۸۲	۴۰,۱۰۹,۹۶۴	۲۱۱,۱۰۸,۶۷۰	(۱۱,۱۳۵,۴۴۵,۸۵۶)	-
شیشه همدان	۱۸۸,۰۳۴,۵۴۴	۳۶,۸۵۱,۴۶۸,۶۷۷	۳۵,۵۷۳,۳۶۴,۹۳۱	۳۵,۰۰۷,۹۷۱	۱۸۴,۲۵۷,۳۳۶	۱۰۵,۸۱۸,۴۳۹	-
حق تقدم سرمایه گذاری هامون صنایع	۳۷,۹۶۱,۰۱۷	۴۰,۹۵۹,۹۲۷,۳۴۳	۱۷,۵۴۶,۸۴۴,۳۶۱	-	-	۲۳,۴۱۳,۰۹۳,۰۸۲	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیر فعال	۶۳,۰۷۸	۳۶۵,۱۷۸,۳۳۴,۱۸۱	۳۱۵,۷۱۱,۴۵۳,۲۵۵	۴۶۸,۸۱۶,۰۲۴	-	۴۸,۹۹۸,۰۶۴,۹۰۲	-
بانک تجارت	۱۰۶,۲۶۱,۵۵۷	۱۰۳,۱۷۴,۲۸۸,۴۱۴	۶۹,۸۵۲,۸۲۵,۶۸۶	۹۸,۰۱۳,۹۲۸	۵۱۵,۸۷۱,۴۲۷	۳۲,۷۰۷,۵۷۷,۳۶۱	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰,۰۰۰	۷,۷۲۸,۸۴۴,۱۵۰	۵,۸۴۵,۳۰۲,۷۱۷	۷,۴۴۲,۲۳۴	۳۸,۶۴۲,۳۱۷	۱,۸۳۷,۵۵۴,۹۹۲	-
گرمی ایران	۷۱۳,۵۹۴	۶,۸۷۳,۷۴۳,۵۱۰	۵,۸۲۶,۴۷۷,۴۸۹	۶,۵۲۹,۸۲۱	۳۴,۳۶۸,۷۱۸	۱,۰۰۶,۳۶۷,۴۸۲	-
اهنگری تراکتورسازی ایران	۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۷۷۹,۳۶۴,۳۲۶	۱۶۸,۲۱۱,۸۹۸,۴۳۷	۱۵۶,۵۳۶,۹۳۵	۸۳۳,۸۹۶,۸۲۰	(۴,۴۱۲,۹۶۷,۸۶۶)	-
پتروشیمی تندگویان	۱,۹۳۸,۵۲۶	۱۹,۵۲۷,۹۵۳,۴۹۰	۲۱,۷۳۶,۴۶۷,۱۶۸	۱۸,۵۵۱,۱۵۷	۹۷,۶۳۹,۷۶۸	(۳,۳۲۴,۷۰۴,۶۰۳)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۷,۳۷۴,۴۰۰	۴,۰۰۳,۶۳۱,۹۹۸	۵,۱۹۳,۹۳۰	۲۷,۳۳۶,۸۷۱	۱,۴۳۱,۴۱۱,۶۰۳	-
پخش هجرت	۲,۵۲۱,۸۷۷	۸۴,۸۲۳,۰۸۹,۶۰۰	۵۹,۹۱۴,۲۳۶,۷۸۱	۸۰,۵۸۱,۵۱۸	۴۲۴,۱۱۵,۴۵۳	۲۴,۴۰۴,۱۵۵,۸۴۸	-
زامیاد	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۹۳,۱۳۸,۴۳۷	۴۸,۲۸۹,۹۶۲,۶۰۶	۵۰,۱۵۲,۶۷۷	۲۶۳,۹۶۵,۶۹۵	۴,۱۸۹,۰۵۷,۴۵۷	-
بهار زر آلیس چمنان	۵۴۲,۵۲۰	۳,۲۴۹,۰۸۰,۷۷۰	۳,۴۱۹,۱۱۱,۳۱۸	۳,۰۸۶,۵۵۷	۱۶,۲۴۵,۴۰۴	(۱۸۹,۳۶۲,۵۰۹)	-
مینا فولاد خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۴,۷۲۷,۵۴۶	۴۱,۸۴۷,۹۶۳,۱۰۷	۲۸,۸۰۶,۳۵۲	۱۵۱,۶۲۳,۶۲۳	(۱۱,۷۰۳,۶۶۵,۵۴۶)	-
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	۴۹۷,۰۰۵,۶۹۳
سپاهان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۸۴۶,۶۰۰
عمران توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۰۷,۹۸۹,۰۷۴)
جمع		۴,۶۸۵,۴۱۵,۰۸۸,۰۷۹	۳,۹۴۸,۴۶۷,۹۶۲,۴۵۵	۴,۵۳۴,۰۸۱,۲۲۳	۲۱,۳۹۶,۲۸۴,۰۷۱	۷۱۱,۰۱۶,۶۶۰,۳۲۸	(۱۴,۴۸۰,۴۲۱,۷۳۹)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۷۲,۰۶۸,۸۵۳,۷۵۶)	۸۲,۲۰۵,۳۵۸,۰۴۱	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	۹۲۱,۴۳۹,۲۹۸	۱۷-۲	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۷۲,۰۶۸,۸۵۳,۷۵۶)	۸۳,۱۲۶,۷۹۷,۳۳۹		

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۲۶۲,۳۹۵,۹۳۶)	(۷۳,۰۵۲,۲۹۰,۳۷۰)	راماد	۷۰,۳۹۵,۶۳۸	۹۷,۴۹۷,۹۵۸,۶۳۰	(۱۶۹,۹۷۰,۱۳۶,۱۴۶)	(۹۲,۶۲۳,۰۶۱)	(۴۸۷,۴۸۹,۷۹۳)	(۷۳,۰۵۲,۲۹۰,۳۷۰)	(۱,۲۶۲,۳۹۵,۹۳۶)
-	(۳۶,۰۱۹,۶۴۳,۶۲۴)	مخابرات ایران	۱۶۲,۴۴۰,۲۹۵	۶۲,۸۶۴,۳۹۴,۱۶۵	(۹۸,۵۰۹,۹۹۴,۶۴۴)	(۵۹,۷۲۱,۱۷۴)	(۳۱۴,۳۲۱,۹۷۱)	(۳۶,۰۱۹,۶۴۳,۶۲۴)	-
-	(۲۶,۶۵۶,۶۴۸,۷۶۸)	بانک سینا	۶۵,۳۳۶,۹۱۱	۱۶۹,۶۱۴,۶۲۰,۹۵۶	(۱۹۵,۲۶۲,۰۶۲,۷۲۹)	(۱۶۱,۱۳۳,۸۹۰)	(۸۴۸,۰۷۳,۱۰۵)	(۲۶,۶۵۶,۶۴۸,۷۶۸)	-
-	(۴۲,۹۴۸,۱۷۸,۷۷۱)	سرمایه گذاری صندوق ازنسیستی	۶,۹۲۵,۳۴۸	۹۱,۴۸۲,۵۲۶,۰۸۰	(۱۳۳,۸۸۶,۳۸۳,۸۲۱)	(۸۶,۹۰۸,۴۰۰)	(۴۵۷,۴۱۲,۶۳۰)	(۴۲,۹۴۸,۱۷۸,۷۷۱)	-
۲۵۰,۹۹۹,۵۹۱,۵۸۰	۴۲,۱۸۹,۶۶۸,۸۳۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۱,۱۸۴,۷۱۱	۲۶۴,۷۵۸,۱۹۶,۳۹۰	(۲۲۰,۹۹۳,۲۱۶,۲۸۲)	(۲۵۱,۵۲۰,۲۸۷)	(۱,۳۲۳,۷۹۰,۹۸۲)	۴۲,۱۸۹,۶۶۸,۸۳۹	۲۵۰,۹۹۹,۵۹۱,۵۸۰
(۲۴,۲۸۵,۷۰۲,۰۰۰)	۴۸,۸۵۷,۶۹۲,۲۴۴	مدی، سراج مس ایران	۴۳,۰۶۹,۲۱۶	۲۵۲,۸۱۶,۲۹۷,۹۲۰	(۲۰۲,۴۵۴,۳۴۸,۷۰۳)	(۲۴۰,۱۷۵,۴۸۳)	(۱,۲۶۴,۰۸۱,۴۹۰)	۴۸,۸۵۷,۶۹۲,۲۴۴	(۲۴,۲۸۵,۷۰۲,۰۰۰)
-	(۵۶,۴۸۵,۷۲۳,۷۵۰)	گروه صنعتی	۷۵,۱۳۲,۱۸۲	۱۰۹,۶۱۷,۸۵۳,۵۳۸	(۱۶۵,۴۵۱,۳۵۰,۰۵۹)	(۱۰۴,۱۳۶,۹۶۱)	(۵۴۸,۰۸۹,۲۶۸)	(۵۶,۴۸۵,۷۲۳,۷۵۰)	-
-	(۶۴,۲۹۸,۷۵۳,۲۱۶)	سرمایه گذاری مسکن	۶۰,۸۹۳,۸۲۹	۹۶,۱۵۱,۳۵۵,۹۹۱	(۱۵۹,۸۷۸,۰۰۸,۶۳۹)	(۹۱,۳۴۳,۷۸۸)	(۴۸۰,۷۵۶,۷۸۰)	(۶۴,۲۹۸,۷۵۳,۲۱۶)	-
۱,۲۳۳,۴۴۹,۷۶۸	(۵,۶۳۴,۲۳۰,۲۶۳)	فارسوزی فارابی	۱۸,۴۳۹,۴۵۱	۷۹,۴۱۸,۷۱۵,۴۵۷	(۸۴,۵۸۰,۴۰۴,۳۶۳)	(۷۵,۴۴۷,۷۸۰)	(۳۹۷,۰۹۳,۵۷۷)	(۵,۶۳۴,۲۳۰,۲۶۳)	۱,۲۳۳,۴۴۹,۷۶۸
۲,۱۹۹,۷۴۷,۰۵۵	(۹,۱۸۱,۷۱۱,۸۱۱)	کشتی و سرمایه کد حافظ	۴۰,۷۷۱,۷۳۳	۵۰,۱۴۹,۳۳۱,۵۹۰	(۵۹,۰۳۲,۵۵۵,۴۷۳)	(۴۷,۶۴۱,۷۷۰)	(۲۵۰,۷۴۶,۱۵۸)	(۹,۱۸۱,۷۱۱,۸۱۱)	۲,۱۹۹,۷۴۷,۰۵۵
-	(۳۹,۴۶۶,۶۲۹,۸۷۷)	معدن و صنعتی جادو ملو	۳۶,۱۶۶,۶۲۳	۶۷,۸۱۲,۴۱۸,۱۲۵	(۱۰۶,۸۷۵,۵۶۴,۱۱۴)	(۶۴,۴۲۱,۷۹۷)	(۳۳۹,۰۶۲,۰۹۱)	(۳۹,۴۶۶,۶۲۹,۸۷۷)	-
(۳۷,۱۹۴,۲۵۳,۱۹۹)	(۱۰,۳۹۸,۳۴۳,۶۱۷)	آلود مبارکه استپان	۱۱۹,۹۸۷,۷۰۷	۲۶۷,۵۷۳,۵۸۶,۶۱۰	(۳۶۹,۹۴۸,۸۷۳,۳۳۷)	(۲۵۴,۱۹۳,۹۵۷)	(۱,۳۳۷,۸۶۳,۹۳۳)	(۱۰,۳۹۸,۳۴۳,۶۱۷)	(۳۷,۱۹۴,۲۵۳,۱۹۹)
-	(۷۵,۹۲۷,۳۱۸,۶۰۳)	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۸۹,۸۰۸,۲۴۲,۲۰۴	۱۸۹,۸۰۸,۲۴۲,۲۰۴	(۲۶۴,۶۰۶,۳۰۱,۷۶۶)	(۱۸۰,۳۱۷,۸۳۰)	(۹۶۹,۰۴۱,۲۱۱)	(۷۵,۹۲۷,۳۱۸,۶۰۳)	-
۸۴,۳۰۹,۲۶۱	(۱۵,۹۹۴,۴۵۸,۷۲۰)	کریل ایران	۶,۹۸۴,۰۵۳	۴۱,۲۷۵,۷۵۳,۲۳۰	(۵۷,۰۲۴,۶۲۱,۲۲۸)	(۳۹,۲۱۱,۹۶۶)	(۲۰۶,۳۷۸,۷۶۶)	(۱۵,۹۹۴,۴۵۸,۷۲۰)	۸۴,۳۰۹,۲۶۱
-	۱۲,۰۰۴,۳۴۴,۱۸۶	سرمایه گذاری سابنا	۳۵,۵۸۱,۷۱۰	۱۴۱,۲۵۹,۳۸۸,۷۰۰	(۱۲۸,۴۱۴,۵۵۱,۱۵۱)	(۱۳۴,۱۹۶,۴۱۹)	(۷۰۶,۲۹۶,۹۴۴)	۱۲,۰۰۴,۳۴۴,۱۸۶	-
(۲۰۷,۴۷۷,۰۳۰)	(۵۲۹)	شماره حساب	۱	۱,۳۲۰	(۱,۸۴۱)	(۱)	(۷)	(۵۲۹)	(۲۰۷,۴۷۷,۰۳۰)
(۳,۷۷۱,۶۵۳,۲۶۱)	۴۲,۶۶۱,۱۳۴,۷۰۷	بانک ملت	۳۲۵,۶۹۶,۰۰۱	۳۲۸,۶۲۷,۲۶۵,۰۰۹	(۲۸۳,۰۱۰,۷۹۸,۰۷۵)	(۳۱۳,۱۹۵,۹۰۲)	(۱,۶۲۳,۱۳۶,۳۲۵)	۴۲,۶۶۱,۱۳۴,۷۰۷	(۳,۷۷۱,۶۵۳,۲۶۱)
(۹,۸۷۵,۲۴۷,۱۱۵)	۲۲,۷۶۹,۶۲۳,۱۴۹	بانک تجارت	۶۹۶,۷۹۹,۴۷۷	۲۷۳,۱۴۵,۳۹۴,۹۸۴	(۲۴۷,۷۵۰,۵۴۷,۷۲۵)	(۲۵۹,۴۸۸,۱۲۵)	(۱,۳۶۵,۷۲۶,۹۷۵)	۲۲,۷۶۹,۶۲۳,۱۴۹	(۹,۸۷۵,۲۴۷,۱۱۵)
-	(۹۷,۴۹۰,۰۳۷,۶۳۴)	بانک صادرات ایران	۴۸۹,۸۷۶,۴۲۴	۲۲۷,۴۰۲,۶۶۰,۷۳۶	(۳۲۳,۴۴۰,۲۴۷,۵۳۹)	(۲۱۵,۹۳۷,۵۲۸)	(۱,۱۴۶,۵۱۳,۳۰۴)	(۹۷,۴۹۰,۰۳۷,۶۳۴)	-
۳۵۹,۱۰۴,۵۶۵	۵۶۰,۱۱۰,۴۴۲	بانک پارسیان	۱۳,۶۹۱,۰۷۶	۷۵,۴۸۸,۵۶۱,۰۴۰	(۷۴,۸۳۷,۱۵۱,۶۶۰)	(۷۲,۰۵۶,۱۳۳)	(۳۷۹,۲۴۲,۸۰۵)	۵۶۰,۱۱۰,۴۴۲	۳۵۹,۱۰۴,۵۶۵
(۲,۹۳۴,۳۹۴,۵۵۰)	۳۰,۶۰۱,۹۵۳,۹۳۶	بیمان خورسپان	۷۹۹,۵۱۲	۵۰,۸۰۹,۹۸۷,۶۰۰	(۲۹,۹۰۴,۷۲۱,۱۸۸)	(۴۸,۳۶۸,۵۳۸)	(۲۵۴,۰۴۴,۹۳۸)	۳۰,۶۰۱,۹۵۳,۹۳۶	(۲,۹۳۴,۳۹۴,۵۵۰)
-	(۶۰,۴۴۰,۱۷۰,۳۱۵)	شرکت پهن لبرینگ	۳۰,۸۶۳,۶۳۶	۴۶,۴۱۲,۹۵۳,۷۴۰	(۵۱,۹۸۲,۱۵۶,۹۸۰)	(۴۳,۹۰۲,۳۰۶)	(۲۳۱,۰۶۴,۷۶۹)	(۶۰,۴۴۰,۱۷۰,۳۱۵)	-
(۶,۲۷۵,۶۴۹,۳۷۶)	(۱۹,۰۱۳,۲۴۰,۰۰۱)	پهن دینل	۴۳,۶۹۱,۳۴۰	۵۵,۰۵۰,۹۶۲,۴۰۰	(۷۳,۷۳۶,۶۴۹,۱۷۵)	(۵۲,۳۹۸,۴۱۴)	(۳۷۵,۲۵۴,۸۱۲)	(۱۹,۰۱۳,۲۴۰,۰۰۱)	(۶,۲۷۵,۶۴۹,۳۷۶)
(۲۰,۲۶۱,۲۱۳,۶۰۸)	۳۳,۶۶۶,۳۱۰,۳۱۱	بالا پس نفت تهران	۷۲,۷۳۵,۳۹۰	۱۵۷,۶۱۷,۵۹۰,۱۳۰	(۱۲۳,۰۱۳,۵۵۵,۱۵۸)	(۱۴۹,۷۳۶,۷۱۱)	(۷۸۸,۰۸۷,۹۵۱)	۳۳,۶۶۶,۳۱۰,۳۱۱	(۲۰,۲۶۱,۲۱۳,۶۰۸)
۱,۰۸۳,۹۲۵,۷۸۰	۲,۷۱۴,۷۷۹,۳۸۳	سرمو غ	۳۷,۳۶۴,۹۸۲	۵۸,۲۲۶,۷۳۶,۹۰۲	(۵۵,۲۶۴,۹۱۳,۴۳۴)	(۵۵,۴۱۰,۴۰۰)	(۲۹۱,۶۳۳,۶۸۵)	۲,۷۱۴,۷۷۹,۳۸۳	۱,۰۸۳,۹۲۵,۷۸۰
-	(۱۰,۱۹۱,۹۹۹,۵۱۷)	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲,۲۹۱,۳۶۶	۵۷,۴۲۱,۶۳۱,۹۶۰	(۶۷,۲۷۱,۹۷۳,۷۶۷)	(۵۴,۵۵۰,۵۵۰)	(۲۸۷,۱۰۸,۱۶۰)	(۱۰,۱۹۱,۹۹۹,۵۱۷)	-
-	۵,۸۸۵,۷۹۸,۱۹۴	سرمایه گذاری سیمان ناهن	۳,۹۱۳,۸۸۵	۵۸,۱۲۱,۱۹۲,۲۵۰	(۵۱,۸۸۹,۵۷۳,۹۶۳)	(۵۵,۲۱۵,۱۳۳)	(۲۹۰,۶۰۵,۹۶۱)	۵,۸۸۵,۷۹۸,۱۹۴	-
۶۰,۳۰۱,۵۲۵,۹۹۷	۳۳,۵۰۰,۷۸۸,۵۶۰	یونا روزگاران دره	۸,۵۳۷,۰۶۱	۵۹۴,۱۷۹,۴۴۵,۶۰۰	(۲۷۰,۱۴۳,۳۸۹,۳۳۹)	(۵۶۴,۴۷۰,۴۷۳)	(۲,۹۷۰,۸۹۷,۲۲۸)	۳۳,۵۰۰,۷۸۸,۵۶۰	۶۰,۳۰۱,۵۲۵,۹۹۷
(۲,۵۰۳,۳۸۸,۹۲۲)	۲۴,۰۶۴,۰۷۱,۰۳۱	سرمایه شمسین کسماکران امروز	۲۳,۸۱۶,۳۱۱	۷۸,۴۲۷,۱۱۲,۱۲۳	(۵۳,۸۹۶,۳۹۹,۷۷۵)	(۷۴,۵۰۵,۷۵۷)	(۳۹۲,۱۲۵,۵۶۱)	۲۴,۰۶۴,۰۷۱,۰۳۱	(۲,۵۰۳,۳۸۸,۹۲۲)
-	۲۶,۸۴۲,۴۹۸	مدیریت نیروگاهی ابراهیم حینا	۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۳,۶۲۳,۰۰۲)	(۴,۰۷۵,۵۰۰)	(۲۱,۴۵۰,۰۰۰)	۲۶,۸۴۲,۴۹۸	-
-	(۱۶۰,۰۴۴,۰۰۷)	اختیار خراسان	۲۴۵,۰۰۰	۱,۶۹۳,۹۵۰,۰۰۰	(۱,۸۴۲,۹۲۱,۸۵۴)	(۱,۶۰۸,۳۰۳)	(۸,۴۶۴,۷۵۰)	(۱۶۰,۰۴۴,۰۰۷)	-
(۱۸,۲۱۰,۰۶۹,۹۹۱)	(۱۰۳,۷۹۶,۳۹۷,۸۲۳)	جمع و نقل به صفحه بعد	۴,۰۴۹,۱۷۲,۹۸۵,۳۸۰	(۴,۱۲۸,۸۷۶,۸۰۳,۹۳۹)	(۳,۸۴۶,۷۱۴,۳۳۷)	(۲۰,۲۴۵,۸۶۴,۹۳۰)	(۲۰,۲۴۵,۸۶۴,۹۳۰)	(۱۰۳,۷۹۶,۳۹۷,۸۲۳)	(۱۸,۲۱۰,۰۶۹,۹۹۱)

۱۷۲ سود و منفی نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر است:

14

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۸ سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زامیاد	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۰,۳۹۵,۶۳۸	۱۱۴	۸,۰۲۵,۱۰۲,۷۳۲	(۱۵۱,۰۰۹,۹۹۸)	۷,۸۷۴,۰۹۲,۷۳۴	۶۰۱,۶۵۱,۶۳۴
مخابرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۶۲,۴۴۰,۲۹۵	۴۰	۶,۴۹۷,۶۱۱,۸۰۰	(۱۷۷,۴۸۳,۰۶۷)	۶,۳۲۰,۱۲۸,۷۳۳	۰
بانک سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶۱,۴۲۲,۳۵۴	۶۰	۳,۶۸۵,۳۴۱,۲۴۰	۰	۳,۶۸۵,۳۴۱,۲۴۰	۰
سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۶,۹۲۵,۲۴۸	۲,۳۹۰	۱۶,۵۵۱,۳۴۴,۷۲۰	۰	۱۶,۵۵۱,۳۴۴,۷۲۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳۱,۱۸۴,۷۱۱	۱,۱۷۰	۳۶,۴۸۶,۱۱۱,۸۷۰	۰	۳۶,۴۸۶,۱۱۱,۸۷۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۳,۰۶۹,۲۱۶	۳۷۰	۱۵,۹۳۵,۶۰۹,۹۲۰	۰	۱۵,۹۳۵,۶۰۹,۹۲۰	۰
گروه بهمن	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷۵,۱۳۲,۱۸۲	۱۱۵	۸,۶۴۰,۲۰۰,۹۳۰	(۳۱۳,۶۷۰,۶۶۱)	۸,۳۲۶,۵۳۰,۲۶۹	۰
داروسازی فارابی	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳,۲۰۴,۷۷۱	۵,۳۷۵	۱۷,۲۲۵,۶۴۴,۱۲۵	(۷۰,۵۰۰,۵۹۰)	۱۷,۱۵۵,۱۴۳,۵۳۵	۰
کاش و سرامیک حافظ	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۴۰,۷۷۱,۷۳۳	۱۴۲	۵,۷۸۹,۵۸۶,۰۸۶	(۲۶۱,۲۶۹,۷۴۵)	۵,۵۲۸,۳۱۶,۳۴۱	۰
سیمان سباهان	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۳,۹۳۰,۷۵۳	۱,۳۸۰	۵,۴۲۴,۴۳۹,۱۴۰	۰	۵,۴۲۴,۴۳۹,۱۴۰	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۳۶,۱۶۶,۶۲۳	۳۸۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۱۹,۹۸۷,۷۰۷	۲۸۰	۳۳,۵۹۶,۵۵۷,۹۶۰	(۲۰,۵۸۳,۲۳۵)	۳۳,۳۹۰,۷۴۴,۷۲۵	۳۰,۸۹۲,۵۹۹,۲۵۴
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶۱,۰۷۰,۸۶۳	۷	۴۲۷,۴۹۶,۰۴۱	(۱۴,۱۵۵,۴۹۸)	۴۱۳,۳۴۰,۵۴۳	۰
گازپارس ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۶,۹۸۴,۰۵۳	۱,۴۰۰	۹,۷۷۷,۶۷۴,۲۰۰	(۳۹۸,۳۰۲,۱۰۳)	۹,۳۷۹,۳۷۲,۰۹۷	۶۹۰,۱۸۸,۶۷۸
سرمایه گذاری سایپا	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۵,۵۸۱,۷۱۰	۲۸	۹۹۶,۲۸۷,۸۸۰	۰	۹۹۶,۲۸۷,۸۸۰	۰
سپشده همدان	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۲,۷۷۷,۴۱۱	۱۲۵	۱,۵۹۷,۱۷۶,۳۷۵	۰	۱,۵۹۷,۱۷۶,۳۷۵	۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۶۵,۶۹۳,۵۱۳	۹۰	۱۴,۹۱۲,۴۱۶,۱۷۰	۰	۱۴,۹۱۲,۴۱۶,۱۷۰	۷۲۱,۶۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶۹۶,۷۹۹,۴۷۷	۱۱	۷,۶۶۴,۷۹۴,۲۲۵	۰	۷,۶۶۴,۷۹۴,۲۲۵	۱,۴۷۸,۴۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۸۹,۸۷۶,۴۲۴	۱۵	۷,۳۴۸,۱۴۶,۳۴۵	۰	۷,۳۴۸,۱۴۶,۳۴۵	۰
نفت سباهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۳,۶۹۱,۰۷۶	۸۰۰	۱۰,۹۵۲,۸۶۰,۸۰۰	۰	۱۰,۹۵۲,۸۶۰,۸۰۰	۳,۷۶۱,۲۲۶,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱,۵۴۱,۰۵۵	۹,۱۲۰	۱۴,۰۵۴,۴۲۱,۶۰۰	۰	۱۴,۰۵۴,۴۲۱,۶۰۰	۰
سورگت بهمن لیزینگ	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۲۰,۸۶۳,۶۳۶	۱۹۰	۳,۹۶۴,۰۹۰,۸۴۰	(۱۵۸,۹۸۰,۶۳۲)	۳,۸۰۵,۱۱۰,۲۰۸	۰
بهمن دیزل	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۴۳,۶۹۱,۲۴۰	۱۲۰	۵,۲۴۲,۹۴۸,۶۸۰	۰	۵,۲۴۲,۹۴۸,۶۸۰	۰
الایس نفت تهران	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۵۷,۷۸۸,۷۳۲	۱۹۰	۱۰,۹۷۹,۸۵۸,۸۹۰	۰	۱۰,۹۷۹,۸۵۸,۸۹۰	۱۰,۸۶۱,۴۹۶,۶۲۰
سیمرغ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۳۷,۳۶۴,۹۸۲	۲۰۰	۷,۴۷۲,۹۹۶,۴۰۰	۰	۷,۴۷۲,۹۹۶,۴۰۰	۰
گسترش صنعت سرفید آباد	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۲,۸۷۸,۲۰۱	۸۹۰	۲,۵۶۱,۵۹۸,۸۹۰	۰	۲,۵۶۱,۵۹۸,۸۹۰	۰
سرمایه گذاری کساورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۵۸۵,۵۰۱	۳,۱۰۰	۴,۹۱۵,۰۵۳,۱۰۰	۰	۴,۹۱۵,۰۵۳,۱۰۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامين	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۳,۹۱۳,۸۸۵	۲,۳۵۰	۹,۱۹۷,۳۲۹,۷۵۰	(۴۴۹,۳۹۵,۵۹۰)	۸,۷۴۸,۲۳۴,۱۶۰	۰
نویا زرکان اق دره	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۸,۵۳۷,۰۶۱	۴,۷۰۰	۴۰,۱۲۴,۱۸۶,۷۰۰	۰	۴۰,۱۲۴,۱۸۶,۷۰۰	۰
صنایع سیمایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲۳,۸۱۶,۳۱۱	۲۰۰	۴,۷۳۲,۲۶۲,۲۰۰	(۱۸۵,۰۱۱,۵۰۱)	۴,۵۷۸,۲۵۰,۶۹۹	۱,۱۰۳,۷۵۷,۷۷۰
پارس فولاد سیروار	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱,۲۰۳,۸۶۹	۸,۸۰۰	۱۰,۵۹۴,۰۴۷,۲۰۰	۰	۱۰,۵۹۴,۰۴۷,۲۰۰	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان همنا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۳۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۲۱۶,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	۲۰۸,۰۵۰,۰۰۰	۰
صنایع فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع و نقل به صفحه بعد				۳۴۲,۶۲۱,۰۹۴,۸۰۹	(۲,۶۹۸,۱۶۲,۶۲۰)	۳۳۹,۹۲۲,۹۳۲,۱۸۹	۵۰,۱۱۰,۹۱۹,۹۵۶

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱۸

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۵۰,۱۱۰,۹۱۹,۹۵۶	۳۳۹,۹۲۲,۹۳۲,۱۸۹	(۲,۶۹۸,۱۶۲,۶۲۰)	۳۴۲,۶۲۱,۰۹۴,۸۰۹			جمع و نقل از صفحه قبل							
۰	۲۳,۸۴۶,۶۶۷	(۶۵۳,۳۳۳)	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۴۵,۰۰۰	اخیسان خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴						
۰	۱۴,۴۳۲,۷۰۷,۸۲۳	(۱,۳۱۷,۲۹۲,۱۷۷)	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۳/۰۶/۲۸						
۰	۲۵,۳۵۷,۸۷۴,۴۰۰		۲۵,۳۵۷,۸۷۴,۴۰۰	۴۵۰	۵۶,۳۵۰,۸۲۲	گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۱۴۰,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰						
۰	۱۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۲۵	۵۵۰,۰۰۰	تولید انرژی برق سمس باسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲						
۲۸۰,۷۰۴,۰۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنایع (سهامی عام)							
۱۰۲,۵۹۷,۷۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	مخبرسانان ایران خودرو							
۱,۷۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت اوتوماتات سیار ایران							
۱۸۹,۰۹۳,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس							
۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	فریلا، کافه جنوب کیش							
۴۱,۵۲۰,۸۸۰,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری هامون صبا							
۲۶۰,۴۰۹,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهار روز عالمین خناران							
۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه توسعه مالی مهرایندگان							
۱۰۰,۸۰۲,۰۰۵,۴۴۶	۳۸۰,۵۳۲,۱۱۱,۰۷۹	(۴,۰۱۶,۱۰۸,۱۳۰)	۳۸۴,۵۴۸,۲۱۹,۲۰۹			جمع							

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹ ۱	۵۳,۴۵۶,۰۳۱,۸۸۳	۲۰۴,۲۴۳,۵۵۶,۹۳۳
	۵۳,۴۵۶,۰۳۱,۸۸۳	۲۰۴,۲۴۳,۵۵۶,۹۳۳

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۹ ۱ سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب جاری ۱۷۸ ۴۰۱۰ ۱۷۷۰۰۰۰۰ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۲/۲۳		۰	۰٪	۰	۰	۰	۱۳۸,۷۰۷,۶۷۴,۷۴۶
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۹۹۶۷,۱۶۷۶۰,۵۱,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۰۲		۰	۰٪	۲۲,۲۲۹,۹۶۸,۶۱۸	۰	۲۲,۲۲۹,۹۶۸,۶۱۸	۱۳۸,۱۵۳,۲۶۹
سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۱۶۷۶۰,۵۱,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۰	۳۱٪	۳۱,۰۱۹,۹۵۶,۵۸۷	۰	۳۱,۰۱۹,۹۵۶,۵۸۷	۷۵,۴۰۶,۶۰۳,۵۱۷
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۰۰۲۱۲۴۲۴۰ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۴/۱۲		۰	۰٪	۵۰۸,۴۸۷	۰	۵۰۸,۴۸۷	۱۰,۴۹۰,۰۱۱
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳۱۰۸۱۰۷۰۷۶۰۳۷ بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۴/۱۷		۰	۰٪	۲۰۵,۵۹۸,۱۹۱	۰	۲۰۵,۵۹۸,۱۹۱	۸۶,۳۹۰
جمع					۵۳,۴۵۶,۰۳۱,۸۸۳	۰	۵۳,۴۵۶,۰۳۱,۸۸۳	۲۰۴,۲۴۳,۵۵۶,۹۳۳

۲۰ سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰ ۱	۳۵,۰۸۳,۷۲۳	۰
۲۰ ۲	۳,۰۹۹,۲۴۷,۹۷۵	۰
۲۰ ۳	۱,۶۷۵,۷۳۴,۴۹۱	۹۰۶,۰۱۰,۱۷۳
جمع	۴,۸۱۰,۰۶۶,۱۸۸	۹۰۶,۰۱۰,۱۷۳

۲۰ ۱ 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.

۲۰ ۲ مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۵۴۳,۴۳۴,۴۴۴	۹۲,۶۳۶,۲۱۴,۵۴۰	مدیر
۴۵۷,۰۴۹,۱۴۸	۲,۲۰۲,۳۴۹,۵۷۱	متولی
۷,۰۸۴,۸۶۱,۳۷۰	۲۶,۹۶۳,۹۹۷,۷۵۲	بازارگردان
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۵,۸۵۵,۳۴۴,۹۶۲	۱۲۳,۷۸۲,۵۶۱,۸۶۳	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۶,۹۴۶,۱۶۴	۱۶۶,۸۱۸,۴۰۸	هزینه تاسیس
-	۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۴,۳۲۹,۸۹۲	۷۲۱,۹۹۴,۵۰۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۶۱۰,۲۳۶,۰۸۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۷,۱۸۰,۸۴۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۴۴۲,۱۹۸,۱۴۹	۵,۹۲۱,۱۸۶,۴۸۹	هزینه نرم افزار
۴۷۳,۶۳۹,۰۳۳	۵۲۶,۳۶۰,۹۶۷	هزینه تصفیه
۳,۰۸۰,۴۰۰	۲۷,۳۰۶,۱۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۹۷۰,۱۹۳,۶۳۸	۸,۱۱۵,۴۸۳,۴۳۸	جمع

۲۳- هزینه مالی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۶۴۰,۱۴۸,۰۵۵	۲۰,۵۵۱,۸۲۸,۷۹۴	هزینه تسهیلات مالی
۴,۶۴۰,۱۴۸,۰۵۵	۲۰,۵۵۱,۸۲۸,۷۹۴	جمع

۱ ۲۳ هزینه مالی با نرخ ۲۶٪ از کارگزاری صبا تامین دریافت شده است.

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۴ تعديلات

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۰
(۲۷۰)	(۲۶۸,۶۶۶,۴۱۰,۵۸۴)
(۲۷۰)	(۲۶۸,۶۶۶,۴۱۰,۵۸۴)

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۵ 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 با اهمیتی است.

۲۶ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴.۲۴٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۶٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس	تامین سرمایه کیمیا	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	۰	۱۳.۸۲٪	۶۲,۵۵۵,۶۰۶	عادی			
۹۲.۷۲٪	۶۵,۵۶۶,۴۶۵	۳۷.۶۳٪	۱۷۰,۳۸۴,۲۴۰	عادی	بازارگردان		
۲.۱۲٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت سرمایه گذاری گروه مالی کیمیا	مؤسسين
۰.۰۰٪	۰	۷.۰۰٪	۳۱,۶۷۵,۰۰۰	عادی		مس	
۰.۷۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس	
۰.۰۷٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید جلال هاشمی نسب	
۰.۰۷٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحمت الله روشن	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۷٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هانیة اسمی	
۱۰۰.۰۰٪	۷۰,۷۱۶,۴۶۵	۵۹.۵۸٪	۲۶۹,۶۶۴,۸۴۶				جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

مانده طلب بدهکار (بستانکار) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مانده طلب بدهکار - (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال	ریال				
(۳۷,۵۴۳,۴۳۴,۴۴۴)	۲۳,۸۱۵,۶۰۵,۱۵۹	۹۲,۶۳۶,۲۱۴,۵۴۰		کارمزد ارکان	مدیر	تامین سرمایه کیمیا
(۴۵۷,۰۴۹,۱۴۸)	۱,۳۴۵,۳۸۲,۴۱۹	۲,۳۰۳,۳۴۹,۵۷۱		کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۸۷,۹۶۵,۰۷۵	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره مالی	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی بهمند
(۷,۰۸۴,۸۶۱,۳۷۰)	۸,۳۳۴,۵۵۱,۰۷۳	۲۶,۹۶۳,۹۹۷,۷۵۲		کارمزد ارکان	بازارگردان	تامین سرمایه کیمیا
۰	۲۹,۱۹۲,۰۲۵	۱۱,۳۷۱,۶۰۳,۴۶۶,۴۹۹		خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری صبا تامین
(۳۵,۸۵۵,۳۴۴,۹۶۲)	۳۴,۸۱۲,۶۹۵,۷۵۱	۱۱,۴۹۵,۳۸۶,۰۲۸,۳۶۲				

۲۸-رویدادهای مالی بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها

۲۸-رویدادهای مالی بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای مالی بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی انتقالی آینده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در یادداشت های همراه بوده و چون نداشته است.