

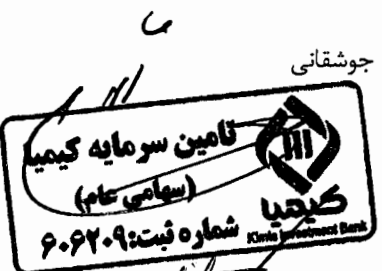
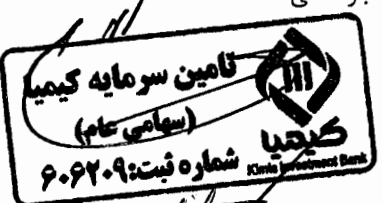
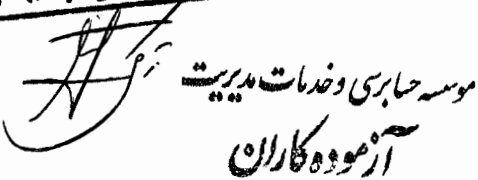
دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری سهام نگر کیمیا  
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام نگر کیمیا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                  |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| ۱          | صورت خالص دارایی‌ها                                              |
| ۲          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها                            |
|            | یادداشت‌های توضیحی:                                              |
| ۳          | اطلاعات کلی صندوق                                                |
| ۳          | ارکان صندوق سرمایه‌گذاری                                         |
| ۴          | مبنای تهیه صورت‌های مالی                                         |
| ۴          | خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                      |
| ۷-۱۹       | یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهام نگر کیمیا بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه 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 پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

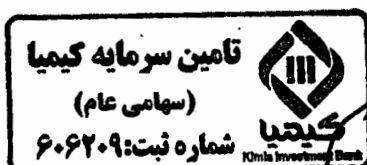
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                 | نماینده                                      | امضا                                                                                                                                                                       |
|-------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | تامین سرمایه کیمیا                        | حامد فلاح جوشقانی                            |                                                                                         |
| متولی صندوق | مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران | مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت<br>آزموده کاران | <br> |



| یادداشت                                         | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ریال                                            | ریال              | ریال              |
| دارایی ها                                       |                   |                   |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                  | ۴,۳۸۱,۸۳۹,۱۴۷,۶۵۰ | ۴,۲۸۱,۷۵۳,۳۲۹,۹۵۰ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده کالایی      | ۵۷۰,۲۹۳,۹۰۸,۶۶۳   | ۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸   |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۸,۹۱۷,۵۰۱,۸۷۰     | ۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۲۸۰    |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی                     | ۲۱,۸۳۹,۵۱۴,۱۴۸    | ۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰    |
| حساب های دریافتنی                               | ۱۰,۴۶۱,۰۴۷,۹۴۵    | ۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴   |
| جاری کارگزاران                                  | .                 | ۲۹,۱۹۲,۰۲۵        |
| سایر دارایی ها                                  | ۳۹۳,۶۹۱,۱۴۱       | ۳,۵۱۳,۷۱۸,۶۳۰     |
| موجودی نقد                                      | ۷۰,۹۹۸,۳۲۸,۵۴۵    | ۱۰,۱۴۸,۷۶۰        |
| جمع دارایی ها                                   | ۵,۰۶۴,۷۴۳,۱۳۹,۹۶۲ | ۴,۸۸۲,۴۸۵,۹۴۴,۶۴۷ |
| بدهی ها                                         |                   |                   |
| جاری کارگزاران                                  | ۲۱۰,۶۸۱,۰۷۹,۱۳۵   | .                 |
| بدهی به ارکان صندوق                             | ۹۶,۳۷۴,۳۲۵,۵۵۲    | ۳۴,۷۸۳,۵۰۳,۷۲۶    |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                  | ۴,۳۳۴,۰۶۳,۹۹۶     | ۲۱,۸۸۵,۶۴۸,۷۶۸    |
| جمع بدهی ها                                     | ۳۱۱,۳۸۹,۴۶۸,۶۸۳   | ۵۶,۶۶۹,۱۵۲,۴۹۴    |
| خالص دارایی ها                                  | ۴,۷۵۳,۳۵۳,۶۷۱,۲۷۹ | ۴,۸۲۵,۸۱۶,۷۹۲,۱۵۳ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری            | ۱۷,۰۶۱            | ۱۲,۵۷۷            |

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



سره جابری و خدمات مدیریت  
آزموده کاران



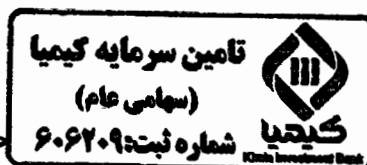
| یادداشت                              | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۶                                   | ۵۲۳,۰۴۳,۷۶۹,۴۰۹   | ۳۴۷,۱۱۷,۱۲۳,۱۲۲   |
| ۱۷                                   | ۱,۰۵۹,۷۹۸,۴۱۴,۸۲۳ | ۸۸۳,۰۹۹,۵۱۷,۱۵۸   |
| ۱۸                                   | ۱۳۶,۶۲۴,۱۱۸,۱۷۸   | ۷۵,۵۰۸,۹۲۵,۱۵۴    |
| ۱۹                                   | ۴,۹۸۴,۸۹۶,۷۱۴     | ۳۷,۱۳۷,۱۳۶,۷۸۰    |
| ۲۰                                   | ۵,۴۶۶,۳۹۷,۹۸۵     | ۴,۱۶۰,۲۳۳,۲۲۵     |
| جمع درآمدها                          | ۱,۷۲۹,۹۱۷,۵۹۷,۱۰۹ | ۱,۳۴۷,۰۲۲,۹۲۵,۴۳۹ |
| هزینه ها:                            |                   |                   |
| ۲۱                                   | (۴۸,۴۹۷,۱۱۵,۸۴۸)  | (۵۶,۷۳۲,۴۱۳,۸۷۱)  |
| ۲۲                                   | (۹,۴۰۲,۴۱۸,۸۷۸)   | (۴,۱۴۷,۱۶۶,۴۸۷)   |
| جمع هزینه ها                         | (۵۷,۸۹۹,۵۳۴,۷۲۶)  | (۶۰,۸۷۹,۵۸۰,۳۵۸)  |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی     | ۱,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۲,۳۸۳ | ۱,۲۸۶,۱۴۳,۳۴۵,۰۸۱ |
| هزینه های مالی                       | (۱۰,۵۰۹,۹۶۸,۸۳۳)  | (۱۷,۰۵۱,۱۸۹,۶۸۷)  |
| سود خالص                             | ۱,۶۶۱,۵۰۸,۰۹۳,۵۵۰ | ۱,۲۶۹,۰۹۲,۱۵۵,۳۹۴ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)    | ۳۲.۱۸%            | ۲۳.۸۵%            |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) | ۳۴.۹۵%            | ۲۳.۳۵%            |

| یادداشت                                        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰          |
|------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
|                                                | تعداد             | تعداد               |
|                                                | ریال              | ریال                |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۳۸۳,۷۰۵,۴۸۷       | ۴,۸۲۵,۸۱۶,۷۹۲,۱۵۳   |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره         | (۱۰۵,۰۹۵,۴۰۰)     | (۱,۰۵۰,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود خالص                                       | ۱,۶۶۱,۵۰۸,۰۹۳,۵۵۰ | ۱,۲۶۹,۰۹۲,۱۵۵,۳۹۴   |
| تعدیلات                                        | (۶۸۳,۰۱۷,۲۱۴,۴۲۴) | (۱۴۳,۷۹۵,۸۸۲,۳۸۴)   |
| جمع                                            | ۲۷۸,۶۱۰,۰۸۷       | ۴,۷۵۳,۳۵۳,۶۷۱,۲۷۹   |

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

سود خالص  
بازده میانگین سرمایه گذاری - ۱ = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص  
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - ۲ = خالص دارایی های پایان سال



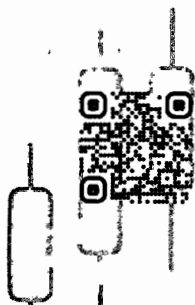
تهران، میدان ونک، خیابان گاندی جنوبی، خیابان ۲۳، پلاک ۱۴، طبقه ۴

kimiasahm.ir

۸۵۵۴۴۰۰۰ (ت)

۱۵۱۷۹۳۶۱۱۴ (ف)

موسسه جابری و خدمات مدیریت  
از مودعه کاران



## 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 کاووسییه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱۴، طبقه ۴ واقع شده است.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت تامین سرمایه کیمیا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [kimiasahm.ir](http://kimiasahm.ir) درج گردیده است.

### ۱-۳- سال مالی

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه آتی خاتمه می‌یابد.

### 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، درمجامع 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                                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                |                             | ۱۴۰۴/۱۲/۳۰                |                             |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|                                                        | 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 آتیه قدیشان 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران کاووسییه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱۴، طبقه ۴

متولی: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - خیابان شریعتی - بالا تر از دوراهی قلعهک - روبروی خیابان یخچال - بن بست شریف - پلاک ۵

حسابرس: موسسه حسابرسی بهمند که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۸ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران کاووسییه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱۴، طبقه ۴

**صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹**

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره 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 اندازه گیری 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  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۴ 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 ۲۵۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال 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؛<br>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 ۳.۴۵۶ میلیون ریال و حداکثر ۳.۹۳۶ میلیون ریال خواهد بود؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| کارمزد بازارگردان                                            | سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| کارمزد حسابرس                                                | مبلغ ثابت ۲۸۰۰ 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 ۱۰۰۰ 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  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 دارائی‌های 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 آن 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  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                   |                   |                      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                   |  |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |  |  |
| ۹.۲۱٪                | ۴۴۹,۲۸۵,۷۶۵,۴۲۲   | ۶۸۱,۰۲۲,۹۹۹,۹۸۲   | ۶.۷۷٪                | ۳۴۲,۷۷۵,۱۳۰,۴۶۰   | ۵۲۶,۵۴۸,۵۸۴,۶۴۵   |  |  |
| ۲۰.۳۵٪               | ۹۹۲,۷۴۷,۷۳۶,۵۳۲   | ۱,۰۵۷,۳۳۸,۳۹۲,۸۶۷ | ۱۹.۹۱٪               | ۱,۰۰۸,۵۸۸,۲۵۸,۳۹۸ | ۹۰۱,۳۲۳,۶۰۰,۸۷۴   |  |  |
| ۴.۶۹٪                | ۳۳۲,۰۷۷,۰۲۷,۵۷۱   | ۲۱۸,۰۱۱,۵۶۷,۹۳۰   | ۷.۵۱٪                | ۳۸۰,۵۸۳,۵۶۱,۹۵۰   | ۲۶۰,۴۰۲,۵۱۴,۷۰۸   |  |  |
| ۲.۴۴٪                | ۱۱۸,۹۹۰,۶۳۳,۳۰۴   | ۱۱۳,۳۴۸,۳۶۶,۳۷۳   | ۲.۵۳٪                | ۱۲۷,۹۹۵,۳۷۳,۸۰۸   | ۱۵۱,۰۵۹,۵۹۸,۴۷۰   |  |  |
| ۱۳.۴۹٪               | ۶۵۸,۰۵۳,۰۱۲,۱۳۶   | ۳۴۴,۷۵۶,۷۳۳,۵۰۰   | ۱۷.۹۵٪               | ۹۰۹,۰۳۴,۵۲۶,۷۸۲   | ۳۱۶,۳۳۱,۷۱۸,۰۶۷   |  |  |
| ۰.۰۰٪                | .                 | .                 | ۰.۲۵٪                | ۱۲,۷۰۶,۴۰۲,۵۴۰    | ۱۲,۸۷۳,۹۲۰,۵۱۵    |  |  |
| ۱.۶۳٪                | ۷۸,۹۴۶,۱۷۴,۱۰۰    | ۸۳,۳۴۶,۹۵۴,۵۹۵    | ۲.۴۷٪                | ۱۲۵,۰۷۱,۱۰۹,۳۳۵   | ۹۸,۹۰۰,۹۱۰,۳۳۶    |  |  |
| ۳.۱۴٪                | ۱۵۳,۰۰۹,۴۵۵,۲۵۱   | ۱۳۷,۷۲۱,۷۴۲,۸۳۶   | ۲.۹۲٪                | ۱۴۷,۹۵۵,۷۲۷,۱۹۳   | ۱۴۲,۰۱۶,۹۸۱,۰۱۸   |  |  |
| ۲.۳۹٪                | ۱۱۶,۷۴۲,۵۴۳,۰۱۵   | ۱۳۳,۲۹۵,۸۸۲,۳۷۵   | ۱.۶۷٪                | ۸۴,۵۵۰,۱۶۸,۴۱۳    | ۸۳,۶۵۲,۱۰۵,۴۱۱    |  |  |
| ۱۴.۳۴٪               | ۲۹۴,۴۶۱,۶۴۲,۸۴۹   | ۴۶۶,۴۰۵,۲۷۵,۶۰۹   | ۱۵.۶۶٪               | ۲۲۲,۷۸۵,۰۴۵,۹۴۰   | ۱۲۸,۴۱۴,۵۵۱,۱۵۱   |  |  |
| ۱.۹۶٪                | ۹۵,۵۷۹,۲۵۵,۴۲۳    | ۱۵۹,۸۷۸,۰۰۸,۶۳۹   | ۲.۳۷٪                | ۱۱۴,۷۰۶,۵۷۲,۲۴۶   | ۱۵۹,۳۷۲,۵۰۲,۴۵۱   |  |  |
| ۷.۲۶٪                | ۳۵۴,۱۲۱,۰۹۰,۱۷۱   | ۳۴۱,۰۵۵,۲۵۲,۶۷۲   | ۱۰.۰۹٪               | ۵۱۰,۹۵۸,۷۴۴,۸۹۰   | ۳۱۱,۲۳۱,۶۵۴,۵۲۴   |  |  |
| ۱۰.۶۰٪               | ۵۱۷,۲۹۲,۵۷۰,۶۶۷   | ۶۳۴,۹۷۱,۵۹۳,۵۳۰   | ۵.۴۹٪                | ۲۷۸,۰۲۲,۸۴۷,۵۲۱   | ۲۸۶,۳۲۰,۸۷۵,۹۱۹   |  |  |
| ۱.۲۸٪                | ۶۲,۴۹۰,۳۵۱,۰۲۰    | ۹۸,۵۰۹,۹۹۴,۶۴۴    | ۱.۳۱٪                | ۶۶,۵۰۲,۱۷۸,۲۹۳    | ۹۶,۰۸۴,۳۴۱,۹۷۴    |  |  |
| ۱.۹۶٪                | ۹۵,۶۴۰,۴۸۶,۶۶۵    | ۱۰۱,۹۸۲,۱۵۶,۹۸۰   | ۰.۹۸٪                | ۴۹,۶۱۳,۴۹۹,۹۸۱    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |  |  |
| ۰.۱۳٪                | ۶,۲۵۵,۵۵۶,۶۵۰     | ۵,۸۴۵,۳۰۲,۷۲۳     | ۰.۰۰٪                | .                 | .                 |  |  |
| ۰.۱۳٪                | ۶,۲۰۹,۱۸۴,۲۱۸     | ۵,۹۰۰,۳۵۲,۶۶۳     | ۰.۰۰٪                | .                 | .                 |  |  |
| ۰.۰۰٪                | ۱,۳۱۲             | ۱,۸۵۱             | ۰.۰۰٪                | .                 | .                 |  |  |
| ۱.۰۲٪                | ۴۹,۸۵۰,۸۴۳,۶۴۴    | ۵۶,۸۳۲,۸۰۸,۴۱۸    | ۰.۰۰٪                | .                 | .                 |  |  |
| ۹۵.۹۹٪               | ۴,۲۸۱,۷۵۳,۳۲۹,۹۵۰ | ۴,۶۱۰,۱۲۳,۳۷۸,۰۸۷ | ۹۷.۷۸٪               | ۴,۳۸۱,۸۳۹,۱۴۷,۶۵۰ | ۳,۵۲۴,۴۳۳,۷۵۹,۹۶۳ |  |  |

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      |                 |                      |                 | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱      |                      |                 |                 |
|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  |
| ۱۲۰,۸۲۵,۴۳۵,۰۲۳ | ۵۷۰,۲۹۳,۹۰۸,۶۶۳ | ۸۳٪                  | ۱۶۹,۸۳۸,۳۹۱,۸۴۴ | ۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸ | ۸۳٪                  | ۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸ | ۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸ |
| ۱۲۰,۸۲۵,۴۳۵,۰۲۳ | ۵۷۰,۲۹۳,۹۰۸,۶۶۳ | ۸۳٪                  | ۱۶۹,۸۳۸,۳۹۱,۸۴۴ | ۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸ | ۸۳٪                  | ۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸ | ۴۰۵,۱۲۱,۸۰۶,۵۴۸ |

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹    | یادداشت |
|----------------|---------------|---------|
| ریال           |               |         |
| ۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۳۸۰ | ۸,۹۱۷,۵۰۱,۸۷۰ | ۷-۱     |
| ۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۳۸۰ | ۸,۹۱۷,۵۰۱,۸۷۰ |         |

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |               | 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 از کل دارایی ها | ریال           | درصد از کل دارایی ها | ریال          |               |         |               |            |                |                      |                |                      |
| ۰.۱۶٪                | ۷,۷۷۶,۷۷۹,۰۰۳  | ۰.۱۸٪                | ۸,۹۱۷,۵۰۱,۸۷۰ | ۱۴۰۵/۰۳/۲۵    | ۰.۰۰٪   | ۷,۵۴۶,۴۸۷,۵۲۷ | ۰          | ۸,۹۱۷,۵۰۱,۸۷۰  | ۰.۱۸٪                | ۷,۷۷۶,۷۷۹,۰۰۳  | ۰.۱۶٪                |
| ۰.۰۴٪                | ۱,۹۳۸,۶۰۴,۰۳۴  | ۰.۰۰٪                | ۰             | ۰.۰۰٪         | ۰.۰۰٪   | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۱,۹۳۸,۶۰۴,۰۳۴  | ۰.۰۴٪                |
| ۰.۴۳٪                | ۲۱,۱۹۵,۳۰۹,۲۵۳ | ۰.۰۰٪                | ۰             | ۰.۰۰٪         | ۰.۰۰٪   | ۰             | ۰          | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۲۱,۱۹۵,۳۰۹,۲۵۳ | ۰.۴۳٪                |
| ۰.۶۳٪                | ۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۳۸۰ | ۰.۱۸٪                | ۸,۹۱۷,۵۰۱,۸۷۰ | ۱۴۰۴/۰۳/۲۵    | ۰.۰۰٪   | ۷,۵۴۶,۴۸۷,۵۲۷ | ۰          | ۸,۹۱۷,۵۰۱,۸۷۰  | ۰.۱۸٪                | ۳۰,۹۱۰,۶۹۲,۳۸۰ | ۰.۶۳٪                |

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |                | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سر رسید | نرخ سود | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------|---------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| درصد از کل دارایی ها | ریال           | درصد از کل دارایی ها | ریال           |                   |               |         |                |                      |                |                      |
| ۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰       | ۲۱,۸۳۹,۵۱۴,۱۴۸ | ۰.۱۱٪                | ۷۵۴,۸۲۷,۱۳۹    | ۱۴۰۳/۰۴/۰۲        | ۱۴۰۳/۰۴/۱۲    | ۵٪      | ۲,۵۸۲,۵۶۷,۵۱۶  | ۰.۰۵٪                | ۱۰,۴۱۶,۴۸۷     | ۰.۰۰٪                |
| ۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰       | ۲۱,۸۳۹,۵۱۴,۱۴۸ | ۰.۳۵٪                | ۱۷,۵۸۳,۴۹۴,۸۲۲ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶        | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶    | ۵٪      | ۹۱۸,۶۲۴,۶۷۱    | ۰.۰۳٪                | ۱۱,۴۹۷,۱۴۲,۲۷۷ | ۰.۰۲٪                |
| ۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰       | ۲۱,۸۳۹,۵۱۴,۱۴۸ | ۰.۴۳٪                | ۲۱,۸۳۹,۵۱۴,۱۴۸ | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸        | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸    | ۵٪      | ۲۱,۸۳۹,۵۱۴,۱۴۸ | ۰.۴۳٪                | ۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰ | ۰.۴۱٪                |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

جمع

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

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |                | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سر رسید | نرخ سود | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------|---------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| درصد از کل دارایی ها | ریال           | درصد از کل دارایی ها | ریال           |                   |               |         |                |                      |                |                      |
| ۰.۱۸٪                | ۸,۷۵۱,۷۷۴,۷۵۶  | ۰.۰۱٪                | ۷۵۴,۸۲۷,۱۳۹    | ۱۴۰۳/۰۴/۰۲        | ۱۴۰۳/۰۴/۱۲    | ۵٪      | ۲,۵۸۲,۵۶۷,۵۱۶  | ۰.۰۵٪                | ۱۰,۴۱۶,۴۸۷     | ۰.۰۰٪                |
| ۰.۰۰٪                | ۱۰,۴۱۶,۴۸۷     | ۰.۰۵٪                | ۲,۵۸۲,۵۶۷,۵۱۶  | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶        | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶    | ۵٪      | ۹۱۸,۶۲۴,۶۷۱    | ۰.۰۳٪                | ۱۱,۴۹۷,۱۴۲,۲۷۷ | ۰.۰۲٪                |
| ۰.۲۴٪                | ۱۱,۴۹۷,۱۴۲,۲۷۷ | ۰.۳۵٪                | ۱۷,۵۸۳,۴۹۴,۸۲۲ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶        | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶    | ۵٪      | ۹۱۸,۶۲۴,۶۷۱    | ۰.۰۳٪                | ۱۱,۴۹۷,۱۴۲,۲۷۷ | ۰.۰۲٪                |
| ۰.۰۰٪                | ۰              | ۰.۰۳٪                | ۹۱۸,۶۲۴,۶۷۱    | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸        | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸    | ۵٪      | ۲۱,۸۳۹,۵۱۴,۱۴۸ | ۰.۴۳٪                | ۲۰,۲۵۹,۳۳۳,۵۲۰ | ۰.۴۱٪                |

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت               | تجزیل نشده<br>ریال | نرخ تنزیل<br>درصد | ذخیره تنزیل<br>ریال | تجزیل شده<br>ریال | تجزیل شده<br>ریال |
|-----------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                       |                    |                   |                     |                   |                   |
| ۹-۱ سود سهام دریافتنی | ۱۰,۵۶۴,۴۵۸,۹۹۵     | ۲۵٪               | (۱۰۳,۴۱۱,۰۵۰)       | ۱۰,۴۶۱,۰۴۷,۹۴۵    | ۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴   |
|                       | ۱۰,۵۶۴,۴۵۸,۹۹۵     | ۲۵٪               | (۱۰۳,۴۱۱,۰۵۰)       | ۱۰,۴۶۱,۰۴۷,۹۴۵    | ۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴   |

۹-۱- سود سهام دریافتنی

| تاریخ مجمع                     | تجزیل نشده<br>ریال | نرخ تنزیل<br>درصد | ذخیره تنزیل<br>ریال | تجزیل شده<br>ریال | تجزیل شده<br>ریال |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                |                    |                   |                     |                   |                   |
| اخسان خراسان                   | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۲۳,۸۴۶,۶۶۷        |
| داروسازی فارابی                | ۸,۷۲۵,۶۴۴,۱۲۵      | ۲۵٪               | ۰                   | ۸,۷۲۵,۶۴۴,۱۲۵     | ۱۷,۱۵۵,۱۴۳,۵۲۵    |
| زامیاد                         | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۷,۸۷۴,۰۹۲,۷۳۴     |
| سرمایه گذاری سیمان تامین       | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۸,۷۴۸,۲۳۴,۱۶۰     |
| سرمایه گذاری مسکن              | ۱,۸۳۸,۸۱۴,۸۷۰      | ۲۵٪               | (۱۰۳,۴۱۱,۰۵۰)       | ۱,۷۳۵,۴۰۳,۸۲۰     | ۰                 |
| شرکت بهمن لیزینگ               | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۳,۸۰۵,۱۱۰,۲۰۸     |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۴,۵۷۸,۲۵۰,۶۹۹     |
| فولاد مبارکه اصفهان            | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۳۳,۳۹۰,۷۲۴,۷۲۵    |
| گروه مالی صبا تامین            | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۲۴,۰۴۰,۵۸۲,۲۲۳    |
| گروه بهمن                      | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۸,۳۲۶,۵۳۰,۲۶۹     |
| گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۴۱۳,۳۴۰,۵۴۳       |
| مخابرات ایران                  | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۶,۳۲۰,۱۲۸,۷۲۳     |
| مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا  | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۲۰۸,۰۵۰,۰۰۰       |
| معدنی و صنعتی چادرملو          | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۱۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰    |
| کاشی و سرامیک حافظ             | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۵,۵۲۸,۳۱۶,۳۴۱     |
| کربن ایران                     | ۰                  | ۲۵٪               | ۰                   | ۰                 | ۹,۳۷۹,۳۷۲,۰۹۷     |
| جمع                            | ۱۰,۵۶۴,۴۵۸,۹۹۵     |                   | (۱۰۳,۴۱۱,۰۵۰)       | ۱۰,۴۶۱,۰۴۷,۹۴۵    | ۱۴۰,۸۸۷,۷۲۲,۹۳۴   |

۱۱- 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.

| ماتده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی سال | ماتده در پایان دوره |
|----------------------|-------------------------|----------------|---------------------|
|                      |                         |                |                     |
| ریال                 | ریال                    | ریال           | ریال                |
| ۲۸۶,۲۳۵,۴۲۸          | ۰                       | ۸۱,۵۸۶,۰۵۲     | ۲۰۴,۶۴۹,۳۷۶         |
| ۵۸۳,۶۷۵,۶۰۰          | ۰                       | ۵۸۳,۶۷۵,۱۴۵    | ۴۵۵                 |
| ۲,۵۰۰,۹۸۸,۴۵۰        | ۳,۵۵۴,۸۲۱,۹۱۷           | ۵۸۶۶,۷۶۹,۰۵۷   | ۱۸۹,۰۴۱,۳۱۰         |
| ۱۴۲,۸۱۹,۱۵۲          | ۰                       | ۱۴۲,۸۱۹,۱۵۲    | ۰                   |
| ۳,۵۱۳,۷۱۸,۶۳۰        | ۳,۵۵۴,۸۲۱,۹۱۷           | ۶,۶۷۴,۸۴۹,۴۰۶  | ۳۹۳,۶۹۱,۱۴۱         |

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۲- موجودی نقد

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |
|------------|----------------|
| ریال       | ریال           |
| ۱۰,۱۴۸,۷۶۰ | ۷۰,۹۹۸,۳۲۸,۵۴۵ |
| ۱۰,۱۴۸,۷۶۰ | ۷۰,۹۹۸,۳۲۸,۵۴۵ |

حساب جاری ۱۷۷۰۰۴۰۱۰۱۷۸ بانک تجارت

۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                          |                     |                   |                                     |                         |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره | گردش بستانکار       | گردش بدهکار       | مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره |                         |
| ریال                                | ریال                | ریال              | ریال                                |                         |
| (۲۴,۲۸۱)                            | (۱,۹۸۳,۱۵۴,۵۶۶,۲۵۳) | ۱,۹۸۳,۱۲۵,۳۵۰,۰۲۹ | ۲,۹۱۹,۲۰۵                           | شرکت کارگزاری صبا تامین |
| (۲۱۰,۶۸۱,۰۵۴,۹۳۶)                   | (۶۷۳,۴۳۶,۵۰۶,۱۹۲)   | ۴۶۲,۷۵۵,۴۵۱,۲۵۶   | .                                   | شرکت کارگزاری صبا جهاد  |
| (۲۱۰,۶۸۱,۰۷۹,۱۳۵)                   | (۲,۶۵۶,۵۹۱,۰۷۲,۴۴۵) | ۲,۴۴۵,۸۸۰,۸۰۱,۲۸۵ | ۲۹,۱۹۲,۰۲۵                          | جمع                     |

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |
|----------------|----------------|
| ۲۳,۸۱۵,۶۰۵,۱۵۹ | ۷۱,۳۶۸,۷۵۸,۷۷۰ |
| ۱,۳۴۵,۳۸۲,۴۱۹  | ۲,۸۲۴,۰۷۸,۲۶۲  |
| ۱,۲۸۷,۹۶۵,۰۷۵  | ۱,۲۶۲,۰۷۳,۲۱۲  |
| ۸,۳۳۴,۵۵۱,۰۷۳  | ۲۰,۹۱۹,۴۱۵,۳۰۸ |
| ۳۴,۷۸۳,۵۰۳,۷۲۶ | ۹۶,۳۷۴,۳۲۵,۵۵۲ |

مدیر صندوق تامین سرمایه کیمیا

متولی 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     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     | یادداشت                                   |
|----------------|----------------|-------------------------------------------|
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس             |
| ۵,۲۰۲,۹۶۶,۵۰۳  | ۱۳,۸۸۱,۶۷۱,۰۵۳ | بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۳,۴۲۰,۳۸۸  | ذخیره کارمزد تصفیه                        |
| ۸۰۱,۰۱۱,۲۱۲    | ۵۸۱,۲۰۴,۵۰۳    | ذخیره آبونمان نرم افزار                   |
| ۱۴,۳۸۱,۶۷۱,۰۵۳ | ۲,۷۴۹,۴۳۹,۱۰۵  | بدهی بابت امور صندوق                      |
| ۲۱,۸۸۵,۶۴۸,۷۶۸ | ۴,۳۳۴,۰۶۳,۹۹۶  | جمع                                       |

۱۵- خالص دارایی ها

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        | تعداد       | ریال              | تعداد       | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                 |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------|
| ۴,۷۶۲,۹۳۲,۴۰۶,۱۳۸ | ۳۷۸,۷۰۵,۴۸۷ | ۴,۶۶۸,۰۴۸,۶۷۱,۲۷۹ | ۲۷۳,۶۱۰,۰۸۷ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۶۲,۸۸۴,۳۸۶,۰۱۵    | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۴,۸۲۵,۸۱۶,۷۹۲,۱۵۳ | ۳۸۳,۷۰۵,۴۸۷ | ۴,۷۵۳,۳۵۳,۶۷۱,۲۷۹ | ۲۷۸,۶۱۰,۰۸۷ | جمع                        |

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود حاصل از فروش شمش طلا

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      | یادداشت |
|-----------------|-----------------|---------|
| ریال            | ریال            |         |
| ۳۴۷,۱۱۷,۱۳۳,۱۲۲ | ۴۲۳,۳۸۰,۱۷۹,۶۲۵ | ۱۶-۱    |
| .               | ۳,۱۳۰,۹۵۷,۵۳۱   | ۱۶-۲    |
| ۳۴۷,۱۱۷,۱۳۳,۱۲۲ | ۹۶,۶۳۱,۸۳۲,۵۵۳  | ۱۶-۳    |
|                 | ۵۲۳,۰۴۳,۷۶۹,۴۰۹ |         |

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

| سود (زیان) فروش  | مالیات          | کارمزد فروش     | ارزش دفتری        | بهای فروش         | تعداد       | نام شرکت                       |
|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------------------------|
| ریال             | ریال            | ریال            | ریال              | ریال              |             |                                |
| ۱۰,۹۴۳,۳۱۷,۵۷۰   | ۱۷۹,۸۲۲,۳۱۸     | (۸,۶۶۰,۰۰۰)     | (۱,۵۳۸,۷۸۹,۴۳۶)   | ۱,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | معابرات ایران                  |
| ۱۸۴,۱۳۴,۳۲۹      | ۱۵,۸۸۴,۰۰۰,۴۷۲  | (۱۸۲,۱۱۱,۵۶۹)   | (۳۰,۵۵۶,۷۶۱,۰۴۹)  | ۳۶,۴۲۲,۳۱۳,۸۰۰    | ۱,۵۴۲,۶۲۰   | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی   |
| ۴۷۵,۶۰۰,۳۸۹      | ۵۵۱,۷۹۲,۸۶۲     | (۱۲,۵۷۹,۷۵۵)    | (۱,۹۴۴,۷۰۹,۷۱۷)   | ۲,۵۱۵,۹۵۰,۸۲۶     | ۵۵۰,۰۰۰     | تولید انرژی برق شمس پارسرگاد   |
| .                | ۸۵۵,۱۵۱,۳۷۸     | (۱۲,۷۸۹,۰۰۰)    | (۱,۶۸۲,۸۷۶,۹۴۷)   | ۲,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰     | ۲۵۵,۰۰۰     | اختیار خراسان                  |
| .                | ۵,۱۲۴,۷۶۶,۲۵۰   | (۴۱۷,۹۱۲,۶۵۸)   | (۷۷,۹۶۰,۴۷۰,۸۰۰)  | ۸۳,۵۸۲,۵۳۱,۷۹۳    | ۳۳,۸۱۶,۳۱۱  | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  |
| .                | ۱۰,۸۳۸,۴۱۷,۰۶۸  | (۳۳۹,۷۷۱,۲۶۳)   | (۵۶,۷۲۳,۴۰۹,۱۷۳)  | ۶۵,۹۵۶,۲۵۲,۹۱۰    | ۴۳,۶۹۱,۳۴۰  | بهن دیزل                       |
| .                | ۱۵,۲۶۶,۹۴۳,۳۴۸  | (۳۳۱,۸۶۰,۴۹۶)   | (۵۰,۶۰۶,۶۷۴,۱۳۳)  | ۶۶,۳۷۲,۰۹۹,۴۴۰    | ۷۹۹,۵۱۲     | سیمان خوزستان                  |
| ۱۶,۷۱۶,۰۷۸,۰۴۵   | ۳۳,۶۸۸,۷۹۴,۸۴۰  | (۳۷۱,۸۶۹,۷۱۴)   | (۵۰,۱۱۰,۳۳۸,۶۸۰)  | ۷۲,۳۷۳,۱۴۳,۴۰۰    | ۷۲۵,۰۰۰     | پویا زرگان آبی دره             |
| .                | ۳,۰۰۰,۷۹۵,۰۷۹۲  | (۴۵,۳۶۰,۰۰۰)    | (۵۹,۹۳۰,۳۲۶,۹۰۰)  | ۹۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۴۰۰,۰۰۰   | داروسازی فارابی                |
| .                | ۱۵,۷۸۹,۲۵۵,۶۸۹  | (۳۲۷,۳۷۳,۹۹۹)   | (۴۹,۲۹۲,۸۰۰,۹۷۹۱) | ۶۵,۴۷۴,۸۰۰,۰۰۰    | ۳۲,۸۰۰,۰۰۰  | پالایش نفت تهران               |
| .                | ۳,۸۱۹,۲۹۰,۲۷۸   | (۳۱۰,۸۲۴,۴۳۸)   | (۵۷,۷۷۹,۶۲۲,۸۱۷)  | ۶۲,۱۶۸,۸۸۷,۰۴۳    | ۳۷,۳۶۶,۹۸۲  | سیموگ                          |
| ۳۳,۳۵۱,۷۴۷,۶۳۸   | ۳,۸۹۴,۷۲۴,۲۰۸   | (۵۳,۳۲۴,۹۳۶)    | (۶,۶۸۷,۸۲۲,۸۳۶)   | ۱۰,۶۶۴,۸۸۷,۲۴۰    | ۱,۲۱۴,۴۱۴   | نفت سپاهان                     |
| .                | ۱,۵۱۴,۹۹۹,۸۳۹   | (۳۶,۶۱۵,۹۹۹)    | (۱۴,۵۲۳,۲۵۵)      | ۵,۳۲۳,۲۰۰,۰۰۰     | ۲,۴۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری مسکن              |
| ۱۵,۵۵۶,۱۳۷,۶۹۵   | ۷۱,۵۲۸,۹۴۳,۳۷۸  | (۱,۶۵۹,۸۲۱,۳۱۷) | (۲۵۸,۴۴۷,۵۶۵,۰۸۷) | ۳۳۱,۹۶۴,۳۲۳,۱۲۰   | ۴۳,۵۶۹,۲۱۶  | ملی صنایع مس ایران             |
| .                | ۸۱,۵۳۸,۶۴۱,۸۶۷  | (۱,۱۸۷,۰۲۹,۸۰۸) | (۱۵۴,۰۴۲,۷۴۷,۵۱۱) | ۳۲۷,۴۰۰,۵۹۱,۵۵۰   | ۵۶,۳۵۰,۸۲۲  | گروه مالی میا تائین            |
| ۲۵,۶۹۲,۷۹۰,۳۴۴   | ۷,۶۸۰,۰۵۸,۱۹۲   | (۱۱,۳۶۲,۰۷۰)    | (۱۴,۸۶۸,۶۵۵,۶۲۸)  | ۲۲,۷۲۶,۴۱۳,۴۷۲    | ۱۴,۸۰۰,۰۰۰  | پانک ملت                       |
| .                | ۲۷,۶۱۹,۴۵۰,۹۵۱  | (۱,۳۷۵,۴۳۷,۱۲۰) | (۳۲۵,۹۵۰,۲۰۹,۹۰۴) | ۲۵۵,۰۸۷,۴۲۴,۸۶۱   | ۴۸۹,۸۷۶,۴۲۴ | پانک صادرات ایران              |
| .                | ۴۸۰,۵۶۰,۱۳۴,۴۹۹ | (۱,۳۶۹,۶۷۲,۳۱۱) | (۳۷۶,۴۰۳,۷۶۶)     | ۲۵۲,۹۱۴,۳۶۱,۸۶۸   | ۹۲,۱۷۷,۲۷۱  | فولاد مبارکه اصفهان            |
| .                | (۷۳۳,۳۲۸,۸۹۵)   | (۸۳,۶۸۴,۰۰۰)    | (۲۵,۶۹۱,۲۵۳)      | ۱۶,۷۲۶,۸۰۰,۰۰۰    | ۱۳,۶۰۰,۰۰۰  | ایران خودرو دیزل               |
| .                | ۳۷,۵۸۴,۵۳۸,۹۸۳  | (۵۵۲,۳۴۰,۸۰۴)   | (۳۸۶,۱۶۹,۶۳۹)     | ۱۱۰,۴۴۸,۱۶۱,۶۷۰   | ۳۸,۱۶۶,۶۲۲  | مدتی و صنعتی چادرملو           |
| ۲۱۵,۹۶۲,۶۱۳      | (۱,۳۱۱)         | .               | (۱,۳۱۲)           | .                 | ۱           | شیشه همدان                     |
| .                | ۱۰,۲۲۰,۶۰۵,۲۷۰  | (۳۴۴,۴۵۱,۹۹۹)   | (۳۸,۲۹۱,۸۷۲,۵۱۰)  | ۴۸,۸۹۰,۴۰۰,۰۰۰    | ۲۶,۴۰۰,۰۰۰  | گروه بهمن                      |
| .                | ۱۶,۱۹۳,۸۰۶,۴۰۰  | (۸۲,۸۰۰,۵۰۰)    | (۱۲۲,۷۹۸,۵۵۲)     | ۵۶,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۴۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر      |
| ۱,۸۳۷,۵۵۴,۹۹۲    | ۱,۵۰۰,۹۸۳,۱۱۶   | (۳۹,۱۲۹,۴۰۷)    | (۶,۲۵۵,۵۶۶,۵۰۰)   | ۷,۸۲۵,۸۱۱,۴۰۰     | ۱۴,۰۰۰      | توسعه نیشکر و صنایع جانبی      |
| .                | ۴,۳۹۳,۰۷۶,۲۳۰   | (۵۵۲,۶۵۸,۶۳۳)   | (۴۸,۰۰۴,۸۶۵)      | ۵۰,۵۲۱,۷۲۶,۳۲۱    | ۲۰,۸۶۳,۶۲۶  | شرکت بهمن لیزینگ               |
| .                | ۴,۵۶۱,۹۸۹,۹۹۶   | (۷۹,۰۳۲,۰۰۰)    | (۳۳,۱۵۱,۳۱۸)      | ۱۵,۸۰۰,۶۴۰,۰۰۰    | ۲,۶۰۰,۰۰۰   | گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو |
| ۱,۴۳۱,۲۱۱,۱۶۰۱   | ۶۸۰,۷۷۶,۸۹۰     | (۳۴,۹۱۸,۸۸۰)    | (۴,۲۶۴,۷۴۵,۵۰۰)   | ۴,۹۸۲,۷۷۵,۹۰۰     | ۳۰۰,۰۰۰     | مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا  |
| .                | ۶۶۶,۶۰۰,۰۵۳     | (۳۱,۵۸۴,۰۲۲)    | (۳,۱۶۸,۸۲۷,۸۰۴)   | ۹,۳۱۶,۸۰۴,۷۰۰     | ۲۰,۰۰۰      | سیمان هگمتان                   |
| .                | ۱۰,۵۷۵,۸۵۶,۴۱۹  | (۳۰,۳۹۹,۹۵۱)    | (۴۹,۸۵۰,۸۱۳,۶۶۲)  | ۶۰,۷۸۸,۳۶۰,۳۰۳    | ۴۰,۷۷۱,۷۳۳  | کاشی و سرامیک حافظ             |
| .                | ۷۶۸,۰۰۰,۳۰۰     | (۱۷,۶۴۴,۰۰۰)    | (۳,۷۵۲,۵۱۸,۵۱۳)   | ۳,۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰     | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | زامیاد                         |
| (۶۳,۷۶۴,۰۴۰,۱۰۳) | .               | .               | .                 | .                 | .           | سرمایه گذاری مسکن پردیس        |
| (۳۳۶,۱۳۸,۸۵۵)    | .               | .               | .                 | .                 | .           | فولاد امیرکبیر کالشان          |
| ۱,۶۶۸,۷۲۲,۴۴۲    | .               | .               | .                 | .                 | .           | گروه مینا (سهامی عام)          |
| ۴۵,۱۷۳,۰۷۸,۶۰۰   | ۴۲۳,۳۸۰,۹۷۹,۶۲۵ | (۹,۸۳۸,۷۴۷,۵۵۳) | (۳,۱۳۲,۳۱۱,۸۸۵)   | ۱,۹۶۷,۷۴۹,۴۱۱,۷۸۹ | ۹۸۴,۵۹۵,۰۸۴ | جمع و نقل به صفحه بند          |



۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس.  
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود تحقق نیافته ناشی از گواهی سپرده کالایی

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

| نام سهام                         | تعداد       | ارزش بازار یا تعدیل شده | ریال                | ارزش دفتری       | ریال               | کارود              | ریال             | مطالبات          | ریال             | سود (زیان) تحقق نیافته | ریال             | سود (زیان) تحقق نیافته | ریال             |
|----------------------------------|-------------|-------------------------|---------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| زالیاد                           | ۹۲,۲۵۵,۰۹۶  | ۸۶,۹۰۲,۱۹۸,۵۱۲          | (۹۴,۱۶۳,۳۳۷,۳۶۲)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۹,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| مخابرات ایران                    | ۱۵۸,۲۴۰,۳۹۵ | ۶۷,۰۲۰,۳۴۴,۷۵۵          | (۶۰,۹۵۱,۵۶۱,۵۸۳)    | (۱۸,۰۹۵,۳۶۸)     | (۵۵۰,۶۱۶,۷۱۰)      | (۵۵۰,۶۱۶,۷۱۰)      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| بانک سینا                        | ۱۰۲,۵۰۴,۸۱۳ | ۱۸۸,۰۹۶,۳۳۱,۸۵۵         | (۱۸۳,۹۶۰,۵۳۹,۶۷۵)   | (۵۱۳,۵۰۲,۹۸۶)    | ۲,۶۸۱,۸۰۷,۵۱۶      | ۲,۶۸۱,۸۰۷,۵۱۶      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سرمایه گذاری صندوق انزنسنگ       | ۵,۳۸۲,۶۲۸   | ۹۱,۴۵۰,۸۴۹,۷۲۰          | (۷۰,۶۸۱,۴۴۴,۰۰۰)    | (۳۹,۶۰۶,۸۲۰)     | ۲,۰۶۳,۴۹۰,۶۵۲      | ۲,۰۶۳,۴۹۰,۶۵۲      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)       | ۳۱,۸۴۱,۷۱۱  | ۲۳۳,۶۸۸,۳۷۵,۳۸۰         | (۲۳۲,۱۸۳,۸۵۵,۱۳۱)   | (۱,۱۵۶,۱۳۳,۳۶۵)  | ۱۵,۷۰۰,۳۱۰,۹۲۵,۱۱۷ | ۱۵,۷۰۰,۳۱۰,۹۲۵,۱۱۷ | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| ملی صنایع مس ایران               | ۶,۳۳۳,۵۸۲   | ۸۶,۸۲۲,۵۱۰,۹۰۰          | (۷۰,۵۱۵,۳۳۶,۶۹۹)    | (۳۳,۳۱۹,۳۸۳)     | (۳,۳۳۳,۶۶۵,۵۵۲)    | (۳,۳۳۳,۶۶۵,۵۵۲)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| گروه چین                         | ۴۸,۷۵۸,۳۶۱  | ۶۹,۸۲۲,۰۱۵,۹۱۲          | (۷۰,۳۲۱,۸۹۷,۵۸۷)    | (۱۹,۰۶۱,۴۰۰)     | ۱۷,۰۰۰,۹۸۶,۵۱۳,۳۳۳ | ۱۷,۰۰۰,۹۸۶,۵۱۳,۳۳۳ | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سرمایه گذاری مسکن                | ۶۱,۳۹۲,۸۴۹  | ۱۱۵,۶۰۰,۱۶۱,۴۹۴         | (۹۷,۶۰۰,۲۴۷,۰۱۳)    | (۳۱۵,۵۸۸,۴۴۱)    | (۵۷۸,۰۰۰,۸۰۷)      | (۵۷۸,۰۰۰,۸۰۷)      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| پارساوی قارلی                    | ۱۷۰,۳۹۳,۵۵۱ | ۱۰,۵۲۷,۲۰۰,۱۶۹          | (۳۲,۵۵۳,۵۱۰,۴۱۰)    | (۳۷,۹۱۴,۵۷۱)     | ۳۱,۷۰۰,۶۳۳,۷۰۱     | ۳۱,۷۰۰,۶۳۳,۷۰۱     | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| فولاد مبارکه اصفهان              | ۷۴,۵۹۴,۶۴۲  | ۱۹۳,۳۵۱,۱۵۵,۸۰۲         | (۱۳۰,۸۴۳,۱۲۶,۳۶۲)   | (۵۳,۳۶۵,۸۵۵)     | ۲۸,۷۱۳,۸۸۱,۶۹۲     | ۲۸,۷۱۳,۸۸۱,۶۹۲     | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| معن و صنعتی چادرملو              | ۱           | ۲,۴۸۵                   | (۱,۸۳۲)             | (۷)              | ۵۷۳                | ۵۷۳                | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو   | ۷۱,۸۲۸,۵۷۹  | ۱۶۸,۹۶۴,۳۳۷,۸۰۸         | (۱۶۹,۵۲۷,۱۲۵,۸۰۲)   | (۶۶,۱۲۷,۶۴۲)     | ۱۸,۱۱۱,۱۱۷,۶۷۵     | ۱۸,۱۱۱,۱۱۷,۶۷۵     | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| کوبن ایران                       | ۶,۹۸۴,۰۵۳   | ۴۳,۳۷۰,۳۹۱,۱۳۰          | (۳۱,۰۳۰,۱۶۲,۶۹۸)    | (۱۱۸,۴۰۲,۷۶۶)    | ۲,۰۰۰,۵۵۴,۹۰۴      | ۲,۰۰۰,۵۵۴,۹۰۴      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سرمایه گذاری سیلیا               | ۳۵,۵۸۱,۷۱۰  | ۲۳۲,۵۲۰,۵۹۰,۱۰۰         | (۱۴۰,۴۱۸,۸۵۹,۳۳۷)   | (۶۱۳,۹۴۱,۳۱۱)    | ۸۲,۳۶۶,۱۵۰,۶۰۲     | ۸۲,۳۶۶,۱۵۰,۶۰۲     | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| بانک ملت                         | ۴۴۶,۶۲۵,۷۰۴ | ۳۸,۹۰۰,۴۳۸,۵۹۲          | (۳۱۵,۵۵۳,۹۱۴,۳۱۹)   | (۱۰,۶۴۳,۳۸۵,۷۴۲) | ۷۱,۳۳۳,۳۶۵,۶۰۱     | ۷۱,۳۳۳,۳۶۵,۶۰۱     | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| بانک تجارت                       | ۷۰,۱۱۹,۳۷۷  | ۲۸۳,۲۸۴,۵۸۸,۷۰۸         | (۳۳۳,۸۷۹,۵۳۳,۲۸۱)   | (۷۷۳,۳۶۶,۹۲۷)    | ۷,۲۴۷,۳۵۳,۳۵۶      | ۷,۲۴۷,۳۵۳,۳۵۶      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سپان هگستان                      | ۷۵۱,۶۳۳     | ۸۲,۳۲۰,۳۶۹,۹۷۷          | (۶۹,۸۰۰,۹۲۶,۶۸۳)    | (۳۳۳,۳۶۰,۷۰۹)    | (۴۱۱,۰۰۰,۳۰۰)      | (۴۱۱,۰۰۰,۳۰۰)      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| پست بانک ایران                   | ۳۳,۳۳۷,۵۷۸  | ۱۵۵,۱۶۰,۳۲۱,۰۴۰         | (۱۵۹,۰۵۶,۱۶۴,۳۵۱)   | (۳۳۳,۵۸۷,۴۰۳)    | (۷۷۵,۸۰۰,۱۱۰,۵۰)   | (۷۷۵,۸۰۰,۱۱۰,۵۰)   | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| نفت سپهران                       | ۱۲,۳۷۶,۶۶۲  | ۹۹,۸۱۲,۳۴۶,۰۰۰          | (۶۸,۷۰۰,۴۳۳,۳۶۵)    | (۳۷۲,۴۹۰,۳۹۸)    | ۳,۳۳۳,۳۹۹,۵۵۷      | ۳,۳۳۳,۳۹۹,۵۵۷      | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| پتروشیمی پرفیس                   | ۲,۵۲۴,۲۰۶   | ۳۳,۹۲۱,۵۱۶,۵۸۲          | (۳۵,۴۴۶,۶۰۳,۵۵۳)    | (۸۹,۸۷۵,۷۲۰)     | (۲,۷۷۹,۵۷۰,۱۸۴)    | (۲,۷۷۹,۵۷۰,۱۸۴)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| پالایش نفت تهران                 | ۹۱,۷۶۴,۳۶۱  | ۲۸۳,۳۵۵,۰۵۵,۰۱۲         | (۳۰۱,۵۲۱,۱۶۸,۶۴۶)   | (۷۷۲,۵۶۸,۰۹۰)    | ۸۰۰,۰۰۰,۶۵۴,۱۰۰    | ۸۰۰,۰۰۰,۶۵۴,۱۰۰    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| حق تقدم سرمایه گذاری ایران خودرو | ۱۳,۴۸۸,۵۶۹  | ۱۶۳,۰۰۰,۳۷۱,۳۵۲         | (۳۸,۰۰۰,۹۵۳,۰۶۷۵)   | (۴۴,۵۱۶,۱۳۱)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سرمایه گذاری صادرات              | ۷,۱۷۲,۱۲۸   | ۷۱,۲۱۷,۶۶۷,۸۱۶          | (۷۵,۵۱۰,۸۴۳,۳۳۳)    | (۱۹۳,۳۴۴,۳۳۳)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر        | ۲,۶۹۵,۶۹۹   | ۸۵,۲۰۰,۸۳۳,۶۹۰          | (۷۶,۹۴۰,۱۵۰,۹۵۵)    | (۳۳۳,۶۲۰,۱۱۳)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| تولید زلاتین کپسول ایران         | ۱۶۲,۸۷۶     | ۲۰,۵۷۱,۳۳۸,۸۰۰          | (۳۱,۸۸۲,۰۰۰,۹۳۳)    | (۵۶,۱۵۹,۹۸۱)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| تاسن سرمایه بانک ملت             | ۶۰,۱۰۰,۷۰۹  | ۱۲,۸۰۰,۵۳۸,۱۹۱          | (۱۲,۸۷۳,۳۲۰,۵۱۵)    | (۴۴,۵۸۸,۷۱۰)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| سرمایه گذاری سپان تاسن           | ۳,۵۱۲,۸۸۵   | ۶۶,۸۸۸,۳۴۴,۶۵۰          | (۵۷,۷۷۵,۳۷۱,۱۵۶)    | (۸۱,۶۰۰,۵۰۴۴)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| پویا زرکان آتی دره               | ۷,۸۱۲,۰۶۱   | ۸۱۳,۳۹۱,۳۲۹,۰۰۰         | (۵۴,۵۱۳,۸۳۹,۴۱۸)    | (۳,۳۳۷,۵۸۸,۰۵۶)  | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| پتروشیمی آروند                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۲,۷۰۰,۰۰۰              | (۵۸,۶۶۶,۶۶۶,۳۴۱)    | (۱۳۳,۸۷۱,۰۰۰)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| ایران خودرو دیزل                 | ۳۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۴۴۹,۰۰۰               | (۴,۷۷۸,۰۰۰,۸۵۶)     | (۹,۴۱۷,۴۰۰,۸۰۰)  | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| واسپاری عصر اقتصاد               | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱,۴۹۷,۱۲۶,۵۵۴          | (۳۲,۴۶۱,۳۵۴,۵۷۰)    | (۵۸,۶۷۱,۱۵۵)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| حق تقدم سرمایه گذاری صادرات      | ۲,۴۰۸,۰۱۰   | ۲۱,۴۹۷,۱۲۶,۵۵۴          | (۳۲,۴۶۱,۳۵۴,۵۷۰)    | (۵۸,۶۷۱,۱۵۵)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)    | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)  | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     | (۱,۱۳۳,۸۹۰,۳۷۵)        | (۳۳,۱۵۹,۹۱۶)     |
| جمع و نقل به صفحه بعد            |             | ۴,۴۱۵,۹۷۴,۶۳۱,۵۵۰       | (۳,۵۹۱,۷۸۰,۷۵۰,۳۱۷) | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲) | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲)   | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲)   | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲) | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲) | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲) | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲)       | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲) | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲)       | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲) |

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱۷-۱

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰             |                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹             |                  | نام سهام            |                     |                         |                                     |
|------------------------|-----------------|------------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته | ریال            | سود (زیان) تحقق نیافته | ریال             | کارمزد              | ارزش دفتری          | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد                               |
| ۶۷۲,۳۵۹,۵۷۳,۶۰۴        | ۷۹۰,۰۵۸,۳۹۷,۳۳۲ | .                      | .                | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲)    | (۳,۵۹۱,۷۸۰,۷۵۰,۳۱۷) | ۴,۴۱۵,۹۷۴,۶۳۱,۵۵۰       | جمع و نقل از صفحه قبل               |
| (۱۳,۲۱۲,۴۵۳,۷۶۱)       | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | بانک صادرات ایران                   |
| ۷۷,۹۴۳,۴۵۸,۶۹۷         | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | سیمان خوزستان                       |
| (۱۰,۴۴۰,۹۴۳,۷۵۶)       | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | شرکت بهمن لیزینگ                    |
| (۱۵,۸۸۶,۱۸۸,۰۴۸)       | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | بهمن دیزل                           |
| ۴,۳۴۹,۰۵۶,۴۴۹          | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | سیرغ                                |
| (۵,۶۷۱,۲۳۱,۵۳۰)        | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز       |
| ۱,۳۹۵,۴۴۸              | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا       |
| (۹۶,۷۳۳,۹۲۲)           | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | اخشان خراسان                        |
| ۳۷,۷۶۴,۹۵۳,۳۳۵         | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | گروه مالی صبا تامین                 |
| ۸۲۷,۷۵۴,۹۲۷            | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | توسعه نیشکر و صنایع جانبی           |
| (۷۵,۵۷۱,۳۵۹)           | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | تولید انرژی برق شمس پاسارگاد        |
| ۱۴,۵۷۶,۰۵۶,۶۸۷         | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | سیمان سپاهان                        |
| (۳۶۰,۱۰۹,۱۹۳,۳۴۴)      | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | کشت و صنعت شریف آباد                |
| (۹,۴۸۶,۰۲۷,۸۳۱)        | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | پارس فولاد سبزووار                  |
| (۳,۹۸۴,۵۹۸,۶۰۷)        | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | صبا فولاد خلیج فارس                 |
| ۱۳۹,۴۳۳,۴۳۰,۳۰۸        | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیر فعال |
| (۲,۷۰۰,۵۰۳,۱۳۹)        | .               | .                      | .                | .                   | .                   | .                       | حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو       |
| ۸۸۳,۰۹۹,۵۱۷,۱۵۸        | ۷۹۰,۰۵۸,۳۹۷,۳۳۲ | (۳۲,۰۷۹,۸۷۳,۱۵۸)       | (۱۲,۰۵۵,۶۱۰,۷۴۲) | (۳,۵۹۱,۷۸۰,۷۵۰,۳۱۷) | ۴,۴۱۵,۹۷۴,۶۳۱,۵۵۰   | جمع                     |                                     |

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                           |      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹             |                     | نام سهام                |                         |       |
|--------------------------------------|------|------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------|
| سود (زیان) تحقق نیافته               | ریال | سود (زیان) تحقق نیافته | ریال                | ارزش دفتری              | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد |
| ۰                                    | ۰    | ۱,۱۴۰,۷۲۲,۸۶۷          | ریال<br>(۴,۸۵۱,۵۳۰) | ریال<br>(۷,۷۷۶,۷۷۹,۰۰۳) | ۸,۹۲۲,۳۵۳,۴۰۰           | ۹,۶۸۴ |
| ۰                                    | ۰    | ۱,۱۴۰,۷۲۲,۸۶۷          | ریال<br>(۴,۸۵۱,۵۳۰) | ریال<br>(۷,۷۷۶,۷۷۹,۰۰۳) | ۸,۹۲۲,۳۵۳,۴۰۰           | ۰     |
| استاد خزانة م (بودجه ۰۲-۰۳۲۵-۰۵۰۳۲۵) |      |                        |                     |                         |                         | ۰     |
| جمع                                  |      |                        |                     |                         |                         | ۰     |

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

| نام سهام |         | تعداد  |                 | ارزش بازار یا تعدیل شده |                 | ارزش دفتری      |   | ریال            |   |
|----------|---------|--------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|---|-----------------|---|
| شمش طلا  | GoldBar | ۳۳,۰۷۹ | ۵۷۱,۶۶۵,۹۰۶,۸۴۰ | (۳۰,۱۶۹,۴۱۴,۰۴۰)        | (۱,۳۷۱,۹۹۸,۱۷۶) | ۲۶۸,۵۹۹,۲۹۴,۶۲۴ | . | ۲۶۸,۵۹۹,۲۹۴,۶۲۴ | . |
| جمع      |         |        | ۵۷۱,۶۶۵,۹۰۶,۸۴۰ | (۳۰,۱۶۹,۴۱۴,۰۴۰)        | (۱,۳۷۱,۹۹۸,۱۷۶) | ۲۶۸,۵۹۹,۲۹۴,۶۲۴ | . | ۲۶۸,۵۹۹,۲۹۴,۶۲۴ | . |

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸-سود سهام

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰          |                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹    |                     |                                |                  |
|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل   | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع |
| ریال                | ریال                | ریال          | ریال                | ریال                           | ریال             |
| ۳۶,۴۸۶,۱۱۱,۸۷۰      | ۴۶,۷۷۷,۰۶۶,۵۰۰      | .             | ۱,۵۰۰               | ۳۱,۱۸۴,۷۱۱                     | ۱۴۰۴/۱۲/۱۰       |
| .                   | ۱,۷۳۵,۴۰۳,۸۲۰       | (۱۰۳,۴۱۱,۰۵۰) | ۳۰                  | ۶۱,۲۹۳,۸۲۹                     | ۱۴۰۴/۱۲/۰۶       |
| ۴,۹۱۵,۰۵۳,۱۰۰       | ۱۵,۸۵۰,۰۸۴,۲۳۰      | .             | ۳,۸۷۰               | ۴,۰۹۵,۶۲۹                      | ۱۴۰۴/۰۸/۱۳       |
| .                   | ۷۲,۲۶۱,۵۶۳,۶۲۸      | .             | ۹,۲۵۰               | ۷,۸۱۲,۰۶۱                      | ۱۴۰۴/۱۱/۲۸       |
| ۵,۴۲۴,۴۳۹,۱۴۰       | .                   | .             | ۱,۳۸۰               | .                              | ۱۴۰۳/۰۹/۱۴       |
| ۱,۵۹۷,۱۷۶,۳۷۵       | .                   | .             | ۱۲۵                 | .                              | ۱۴۰۳/۰۷/۲۸       |
| ۱۰,۵۹۴,۰۴۷,۲۰۰      | .                   | .             | ۸,۸۰۰               | .                              | ۱۴۰۳/۱۲/۰۶       |
| ۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | .                   | .             | ۴۲۰                 | .                              | ۱۴۰۳/۰۶/۲۸       |
| ۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰         | .                   | .             | ۴,۴۰۰               | .                              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰       |
| ۱۷۸,۷۵۰,۰۰۰         | .                   | .             | ۳۲۵                 | .                              | ۱۴۰۳/۱۲/۲۲       |
| ۷۵,۵۰۸,۹۲۵,۱۵۴      | ۱۳۶,۶۲۴,۱۱۸,۱۷۸     | (۱۰۳,۴۱۱,۰۵۰) | ۱۳۶,۷۲۷,۵۲۹,۸۵۰     |                                |                  |

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

| یادداشت                       | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     |
|-------------------------------|---------------|----------------|
|                               | ریال          | ریال           |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۴,۹۸۴,۸۹۶,۷۱۴ | ۳۷,۱۳۷,۱۲۶,۷۸۰ |
| ۲۰-۱                          | ۴,۹۸۴,۸۹۶,۷۱۴ | ۳۷,۱۳۷,۱۲۶,۷۸۰ |

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

| نام                                               | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | مبلغ سود      | هزینه تنزیل | خالص سود      | خالص سود       |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------|-----------|---------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| سپرده کوتاه مدت ۱۵۲.۹۹۶۷.۱۶۷۶۰.۵۱.۱ بانک گردشگری. | ۱۴۰۳/۰۴/۰۲         |              | ۰         | ۵٪      | ۴,۵۳۳,۶۸۹,۶۶۹ | ۰           | ۴,۵۳۳,۶۸۹,۶۶۹ | ۶,۰۰۵,۱۴۸,۴۸۷  |
| سپرده بلند مدت ۱۵۲.۳۳۳.۱۶۷۶۰.۵۱.۱ بانک گردشگری    | ۱۴۰۳/۰۴/۰۲         | ۱۴۰۳/۰۹/۲۸   | ۰         | ۳۱٪     | ۰             | ۰           | ۰             | ۳۱,۰۱۹,۹۵۶,۵۸۷ |
| سپرده کوتاه مدت ۲۷۹.۰۰۲۱۲۴۲۴۰ بانک تجارت          | ۱۴۰۳/۰۴/۱۲         |              | ۰         | ۵٪      | ۱۰,۴۳۴,۱۲۳    | ۰           | ۱۰,۴۳۴,۱۲۳    | ۲۴۶,۹۸۱        |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳۱۰۸۱۰۷۰۷۶۰۳۷ بانک خاورمیانه   | ۱۴۰۳/۰۴/۱۷         |              | ۰         | ۵٪      | ۴۳۶,۸۸۶,۳۵۶   | ۰           | ۴۳۶,۸۸۶,۳۵۶   | ۱۱۱,۷۷۴,۷۲۵    |
| سپرده کوتاه مدت ۷۶۱۸۷۳۲۸۸۱ بانک ملت               | ۱۴۰۴/۱۱/۰۵         |              | ۰         | ۵٪      | ۳,۸۸۶,۵۶۶     | ۰           | ۳,۸۸۶,۵۶۶     | ۰              |
| جمع                                               |                    |              |           |         | ۴,۹۸۴,۸۹۶,۷۱۴ | ۰           | ۴,۹۸۴,۸۹۶,۷۱۴ | ۳۷,۱۳۷,۱۲۶,۷۸۰ |

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹    | یادداشت |                                          |
|---------------|---------------|---------|------------------------------------------|
| ریال          | ریال          |         |                                          |
| ۳۵,۰۸۳,۷۲۲    | .             | ۲۰-۱    | سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده |
| ۱,۴۲۲,۵۹۰,۸۳۰ | ۴,۴۲۰,۲۹۴,۵۰۹ | ۲۰-۲    | سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام  |
| ۲,۷۰۲,۵۵۸,۶۷۳ | ۱,۰۴۶,۱۰۳,۴۷۶ | ۲۰-۳    | تعدیل کارمزد کارگزاری                    |
| ۴,۱۶۰,۲۳۳,۲۲۵ | ۵,۴۶۶,۳۹۷,۹۸۵ |         | جمع                                      |

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |             |
|----------------|----------------|-------------|
| ریال           | ریال           |             |
| ۳۸,۶۶۶,۶۵۵,۷۰۶ | ۳۳,۱۷۱,۴۸۲,۵۵۸ | مدیر        |
| ۹۵۲,۱۸۵,۷۲۵    | ۱,۴۷۸,۶۹۵,۸۴۳  | متولی       |
| ۳,۳۳۸,۸۸۹,۸۸۰  | .              | عملکرد مدیر |
| ۱۳,۰۰۸,۳۵۸,۰۲۸ | ۱۲,۵۸۴,۸۶۴,۲۳۵ | بازارگردان  |
| ۶۸۵,۱۱۰,۳۸۴    | ۱,۲۶۲,۰۷۳,۲۱۲  | حسابرس      |
| ۵۶,۷۳۲,۴۱۳,۸۷۱ | ۴۸,۴۹۷,۱۱۵,۸۴۸ | جمع         |

۲۲- سایر هزینه ها

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹    |                                                        |
|---------------|---------------|--------------------------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                                        |
| ۸۲,۰۴۱,۸۴۰    | ۸۱,۵۸۶,۰۵۲    | هزینه تاسیس                                            |
| ۵۱,۹۱۴,۷۶۶    | .             | هزینه برگزاری مجامع                                    |
| ۳۰۵,۶۶۹,۹۸۳   | ۵۸۳,۶۷۵,۱۴۵   | حق پذیرش و عضویت در کانون ها                           |
| ۶۱۰,۲۳۶,۰۸۸   | ۱,۱۳۶,۴۶۳,۳۸۰ | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا              |
| .             | ۱۴۲,۸۱۹,۱۵۲   | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۵۲۶,۳۶۰,۹۶۷   | ۳,۴۲۰,۳۸۸     | هزینه تصفیه                                            |
| ۲,۵۵۸,۹۰۰,۶۵۳ | ۷,۴۳۳,۲۱۲,۸۲۷ | هزینه نرم افزار                                        |
| ۱۲,۰۴۲,۱۹۰    | ۲۱,۲۴۱,۹۳۴    | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۴,۱۴۷,۱۶۶,۴۸۷ | ۹,۴۰۲,۴۱۸,۸۷۸ | جمع                                                    |

۲۳- هزینه مالی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |                    |
|----------------|----------------|--------------------|
| ریال           | ریال           |                    |
| ۱۷,۰۵۱,۱۸۹,۶۸۷ | ۱۰,۵۰۹,۹۶۸,۸۳۳ | هزینه تسهیلات مالی |
| ۱۷,۰۵۱,۱۸۹,۶۸۷ | ۱۰,۵۰۹,۹۶۸,۸۳۳ |                    |

۲۳-۱- هزینه مالی با نرخ ۳۴٪ از کارگزاری صبا جهاد دریافت شده است.

صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۴- تعدیلات

| ریال              | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |
|-------------------|-------------------|
| ریال              |                   |
| (۱۴۳,۷۹۵,۸۸۲,۳۸۴) | (۶۸۳,۰۱۷,۲۱۴,۴۲۴) |
| (۱۴۳,۷۹۵,۸۸۲,۳۸۴) | (۶۸۳,۰۱۷,۲۱۴,۴۲۴) |

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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 .

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                            |                            |           | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                 |                   |                                      |                                      | نوع وابستگی              | نام                      | اشخاص وابسته             |
|------------|----------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی       | نام                                  | اشخاص وابسته                         |                          |                          |                          |
| ۰.۶۶٪      | ۳,۰۰۰,۰۰۰                  | ۳,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۶۶٪     | ممتاز                      | مدیر و مؤسس       | مدیر صندوق و اشخاص وابسته            | مدیر صندوق و اشخاص وابسته            | مؤسستین                  | مؤسستین                  | مؤسستین                  |
| ۱۳.۸۳٪     | ۶۳,۵۵۵,۶۰۶                 | ۶۳,۵۵۵,۶۰۶                 | ۱۳.۸۳٪    | عادی                       | مدیر و مؤسس       | مدیر صندوق و اشخاص وابسته            | مدیر صندوق و اشخاص وابسته            | مؤسستین                  | مؤسستین                  | مؤسستین                  |
| ۳۷.۶۳٪     | ۱۷۰,۲۸۴,۳۴۰                | ۱۷۰,۲۸۴,۳۴۰                | ۳۷.۶۳٪    | عادی                       | بازارگردان        | مدیر صندوق و اشخاص وابسته            | مدیر صندوق و اشخاص وابسته            | مؤسستین                  | مؤسستین                  | مؤسستین                  |
| ۰.۳۳٪      | ۱,۵۰۰,۰۰۰                  | ۱,۵۰۰,۰۰۰                  | ۰.۳۳٪     | ممتاز                      | مؤسس              | شرکت سرمایه گذاری گروه مالی کیمیا مس | شرکت سرمایه گذاری گروه مالی کیمیا مس | مؤسستین                  | مؤسستین                  | مؤسستین                  |
| ۷.۰۰٪      | ۳۱,۶۷۵,۰۰۰                 | ۳۱,۶۷۵,۰۰۰                 | ۷.۰۰٪     | عادی                       | مؤسس              | شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس    | شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس    | مؤسستین                  | مؤسستین                  | مؤسستین                  |
| ۰.۱۱٪      | ۵۰۰,۰۰۰                    | ۵۰۰,۰۰۰                    | ۰.۱۱٪     | ممتاز                      | مؤسس              | شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس    | شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس    | مؤسستین                  | مؤسستین                  | مؤسستین                  |
| ۰.۰۱٪      | ۵۰,۰۰۰                     | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۱٪     | عادی                       | مدیر سرمایه گذاری | سید جلال هاشمی نسب                   | سید جلال هاشمی نسب                   | گروه مدیران سرمایه گذاری | گروه مدیران سرمایه گذاری | گروه مدیران سرمایه گذاری |
| ۰.۰۱٪      | ۵۰,۰۰۰                     | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۱٪     | عادی                       | مدیر سرمایه گذاری | رحمت الله روشن                       | رحمت الله روشن                       | گروه مدیران سرمایه گذاری | گروه مدیران سرمایه گذاری | گروه مدیران سرمایه گذاری |
| ۰.۰۱٪      | ۵۰,۰۰۰                     | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۱٪     | عادی                       | مدیر سرمایه گذاری | هانیه اسمی                           | هانیه اسمی                           | گروه مدیران سرمایه گذاری | گروه مدیران سرمایه گذاری | گروه مدیران سرمایه گذاری |
| ۵۹.۵۸٪     | ۲۶۹,۶۶۴,۸۴۶                | ۲۶۹,۶۶۴,۸۴۶                | ۵۹.۵۸٪    | ۲۶۹,۶۶۴,۸۴۶                |                   |                                      |                                      | جمع                      | جمع                      | جمع                      |

صندوق سرمایه گذاری سهام نگر کیمیا  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

| ماده بدهکار (بستانکار) | ماده بدهکار (بستانکار) | شرح معامله  |                   |              | تاریخ معامله | ریال | ریال                   | موضوع معامله       | نوع وابستگی | طرف معامله                                |
|------------------------|------------------------|-------------|-------------------|--------------|--------------|------|------------------------|--------------------|-------------|-------------------------------------------|
|                        |                        | ارزش معامله |                   | ریال         |              |      |                        |                    |             |                                           |
|                        |                        |             |                   |              |              |      |                        |                    |             |                                           |
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰             | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹             |             |                   |              |              |      |                        |                    |             |                                           |
| (۶۹,۵۴۸,۹۸۰,۰۳۰)       | (۵۶,۹۸۷,۰۸۷,۷۱۷)       |             | ۳۳,۱۷۱,۴۸۲,۵۵۸    | طی دوره مالی |              |      | کارمزد ارکان           | مدیر               |             | تامین سرمایه کیمیا                        |
| (۵۸۹,۳۳۴,۹۳۱)          | (۲,۸۲۴,۰۷۸,۲۶۲)        |             | ۱,۴۷۸,۶۹۵,۸۴۳     | طی دوره مالی |              |      | کارمزد ارکان           | متولی              |             | مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران |
| (۶۹۲,۰۳۴,۹۲۵)          | (۱,۲۶۲,۰۷۳,۲۱۲)        |             | ۱,۲۶۲,۰۷۳,۲۱۲     | طی دوره مالی |              |      | کارمزد ارکان           | حسابرس             |             | مؤسسه حسابرسی بهمند                       |
| (۲۰,۱۶۷,۵۰۹,۰۰۵)       | (۲۰,۹۱۹,۴۱۵,۳۰۸)       |             | ۱۲,۵۸۴,۸۶۴,۳۳۵    | طی دوره مالی |              |      | کارمزد ارکان           | بازارگردان         |             | تامین سرمایه کیمیا                        |
| (۳,۱۳۷,۳۴۲)            | .                      |             | ۲,۲۶۵,۵۲۲,۵۱۱,۷۹۵ | طی دوره مالی |              |      | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری           |             | شرکت کارگزاری صبا تامین                   |
|                        | .                      |             | ۱,۱۳۶,۱۹۱,۹۵۷,۴۴۸ | طی دوره مالی |              |      | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری           |             | شرکت کارگزاری صبا جهاد                    |
|                        | (۲۴,۱۹۹)               |             | ۲,۲۶۵,۵۲۲,۵۱۱,۷۹۵ | طی دوره مالی |              |      | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری بورس کالا |             | شرکت کارگزاری صبا تامین                   |
|                        | (۲۱۰,۶۸۱,۰۵۴,۹۳۶)      |             | ۷۳۰,۸۴۵,۷۳۰,۲۲۰   | طی دوره مالی |              |      | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری بورس کالا |             | شرکت کارگزاری صبا جهاد                    |

۲۸-رویدادهای مالی بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای مالی بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۹- رویدادهای تاریخ پس از ترازنامه

باتوجه به بسته بودن بازار سهام قیمتهای سهام به آخرین معامله ی روز ۱۴۰۴/۱۲/۰۶