



صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کاردان مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۹	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	احسان مرادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



کاردان

شماره ثبت: ۴۴۸۲۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱

دارایی ها :

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۱,۲۵۹,۰۹۰,۰۶۴	۷۶۴,۳۱۴,۱۷۱,۳۶۵	۵ سرمایه گذاری در سهام
۴۵۷,۴۵۷,۵۳۰,۷۳۶	۱۰۲,۳۳۱,۰۲۵,۳۳۳	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۹۵,۱۲۹,۶۵۷,۹۱۶	۲۵۹,۶۸۶,۵۳۸,۳۸۰	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۵۱۳,۶۸۴,۶۹۴	۷۸۷,۰۳۴,۵۸۸	۸ حساب های دریافتنی
۱,۸۳۸,۱۵۹,۰۳۴	۴۸۸,۷۹۹,۸۴۷	۹ مخارج انتقالی به دوره های آتی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ موجودی نقد
۸۶۷,۲۴۸,۱۲۲,۴۴۴	۱,۱۲۷,۶۵۷,۵۶۹,۵۱۳	جمع دارایی ها

بدهی ها:

۳,۱۳۰,۶۸۹,۸۷۴	۵,۲۵۸,۸۲۲,۴۶۲	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
-	۱,۷۵۸,۳۸۸	۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۷۳۱,۳۷۸,۵۶۹	۲,۶۲۷,۲۵۰,۸۳۲	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶,۸۶۲,۰۶۸,۴۴۳	۷,۸۸۷,۸۳۱,۶۸۲	جمع بدهی ها
۸۶۰,۳۸۶,۰۵۴,۰۰۱	۱,۱۱۹,۷۶۹,۷۳۷,۸۳۱	۱۴ خالص دارایی ها
۷۹۷,۹۷۷	۱۶,۸۷۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۵	(۶,۹۰۷,۷۲۷,۴۱۲)	۳۳,۳۵۸,۹۴۸,۶۸۷
۱۶	۱۵۲,۴۷۷,۹۳۹,۳۳۳	(۳۶,۷۷۸,۴۷۶,۸۳۴)
۱۷	۳,۱۵۳,۶۲۱,۷۷۴	۷,۵۱۰,۶۴۵,۷۲۹
۱۸	۶۸,۴۵۵,۳۶۷,۷۲۵	۱۱,۵۲۹,۲۲۰,۸۰۷
۱۹	۱۷۳,۲۰۸,۷۰۰	۲۲۵,۰۹۸,۵۷۷
	۲۱۷,۳۵۲,۴۱۰,۱۲۰	۱۵,۸۴۵,۴۳۶,۹۶۶
۲۰	(۲,۳۲۴,۵۵۱,۵۵۵)	(۵,۶۴۸,۰۰۷,۴۱۱)
۲۱	(۱,۶۸۴,۳۳۷,۷۶۷)	(۳۴۳,۶۶۳,۲۵۲)
	(۴,۰۰۸,۸۸۹,۳۲۲)	(۵,۹۹۱,۶۷۰,۶۶۳)
۲۲	-	(۱۸,۱۰۱,۷۶۴)
	۲۱۳,۳۴۳,۵۲۰,۷۹۸	۹,۸۳۵,۶۶۴,۵۳۹
	۲.۳۳٪	۱.۲۶٪
	۱.۹۱٪	۱.۳۳٪

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها (زیان ها)
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
هزینه مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۱,۰۷۸,۲۰۹	۸۶۰,۳۸۶,۰۵۴,۰۰۱
	-	-
	-	-
	۳,۰۲۹,۱۰۲	۳۰,۲۹۱,۰۲۰,۰۰۰
	(۲۶۵,۷۸۰)	(۲,۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰)
	۶۲,۵۱۹,۸۸۲	-
	-	۲۱۳,۳۴۳,۵۲۰,۷۹۸
۲۳	-	۱۸,۴۰۶,۹۴۳,۰۳۲
	۶۶,۳۶۱,۴۱۳	۱,۱۱۹,۷۶۹,۷۳۷,۸۳۱

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره با ارزش اسمی یک میلیون ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش اسمی یک میلیون ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره با ارزش اسمی ده هزار ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره با ارزش اسمی ده هزار ریال
واحدهای ناشی از اعطای سهام جایزه
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

کاردان



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان که صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلا و با ساختار قابل معامله محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۱ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و متعاقبا با توجه به ضرورت ثبت صندوق در مرجع ثبت شرکت ها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۳۲۶۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۸۰۳۰۶ به ثبت رسیده و طی صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ نوع صندوق سرمایه گذاری از نوع در اوراق بهادار مبتنی بر کالا (سکه طلا) و قابل معامله تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از اوراق بهادار مبتنی بر کالای سکه طلا 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 به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه می‌پردازد. همچنین شایان ذکر است طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ رکن مدیر ثبت و رکن ضامن نقدشوندگی حذف گردید و رکن بازارگردان برای این صندوق مذکور تعیین گردید است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها می‌باشد که طبق ماده ۵۷ اساسنامه قابل تمدید بوده است همچنین طبق مجوز شماره ۱۲۲/۷۷۹۶۶ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ تمدید بوده است، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه همان سال است. همچنین طبق مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ و موافقتنامه سازمان مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ به شماره ۱۲۲/۱۰۶۳۲۱ نام صندوق به صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کاردان تغییر پیدا کرد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی (ظفر)، پلاک ۲۸۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه و بند ۱۰ امیدنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس www.iran-kfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت لیزینگ ایران	۵۰,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان	۲۵,۰۰۰	۲۵
۳	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۲۵,۰۰۰	۲۵
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مهر

تایید

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

مدیر صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ از شرکت کارگزاری بانک تجارت به شرکت تامین سرمایه کاردان تغییر یافت. این شرکت با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی (ظفر)، پلاک ۲۸۱.

۱-۲- متولی صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۶ از شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار به شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی تغییر یافت. این شرکت به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، یوسف آباد، خیابان نهم، نبش ابن سینا، پلاک ۶، واحد ۶

۲-۲- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰، نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸

۳-۲- بازارگردان: طبق مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا خیابان دستگردی غربی، پلاک ۲۸۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل انواع اوراق بهادار مبتنی بر فلز طلا، اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی سپرده بانکی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل های "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ و اصلاحات بعدی و دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار اسلامی در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده سکه طلا:

سرمایه گذاری در گواهی سپرده سکه طلا به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش گواهی سپرده سکه طلا عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده سکه طلا در زمان مورد انتظار بیا قیمت تعدیل شده گواهی منهای کارمزد معاملات و هزینه انبارداری گواهی سپرده سکه طلا.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در قراردادهای آتی سکه طلا:

برای محاسبه ارزش خالص دارایی های صندوق در مورد قراردادهای آتی معادل موجودی حساب عملیاتی صندوق در هر زمان مبنای محاسبات خواهد بود. رویه محاسبه طبق بند ۳-۳ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اسلامی و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق بهادار اسلامی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- سود گواهی سپرده کالایی و سکه طلا: باتوجه به گردش معاملات گواهی سپرده کالایی، عملاً خرید و فروش کالا تنها بین عرضه کننده و تحویل گیرنده انجام گرفته و مابقی معاملات میانی بین خریداران گواهی سپرده کالایی در بورس، خرید و فروش اوراق بهادار محسوب و مطابق ماده ۷ قانون "توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی" (مصوب مورخ ۸۸/۰۹/۲۵ مجلس شورای اسلامی)، درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق از پرداخت مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشد. روش حسابداری در این اوراق بعنوان سرمایه گذاری سریع معامله طبقه بندی می‌گردد و ارزیابی آن در مقاطع مختلف گزارشگری مطابق مفاد استاندارد شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد. سود گواهی سپرده کالایی و سکه طلا بر اساس تغییرات خالص ارزش فروش نماد مربوطه به طور روزانه طبق تابلو ضرب در مقدار دارایی پایه گواهی سپرده در حسابها منعکس می‌گردد.

۲-۲-۴- سود قراردادهای آتی:

محاسبه سود و زیان قرارداد آتی وابسته به موقعیت معاملاتی اخذ شده از سوی صندوق می‌باشد. چنانچه صندوق موقعیت باز خرید گرفته باشد: سود (زیان) از تفاوت قیمت فروش قرارداد در هر زمان با قیمت تسویه روز قبل ضرب در اندازه قرارداد محاسبه می‌شود. چنانچه صندوق موقعیت باز فروش اخذ کرده باشد: سود (زیان) قرارداد از تفاوت قیمت تسویه روز قبل ضربدر اندازه قرارداد محاسبه می‌شود. نحوه محاسبه قیمت خرید و فروش طبق

۳-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار اسلامی :

سود تضمین شده اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود.

همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه باتوجه به کمترین مانده وجوه طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز سود توسط بانک شناسایی می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود

۴-۲-۴- تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار معامله کالا :

تعهدات ناشی از فروش اختیار (خرید، فروش) معامله کالا به خالص ارزش فروش آن ها در تاریخ گزارشگری منعکس می‌شود، خالص ارزش فروش اوراق اختیار معامله کالا از کسر کارمزد فروش از ارزش بازار اوراق محاسبه می‌شود. در صورتیکه ارزش بازار اوراق اختیار معامله کالا کاهش داشته باشد، به همان میزان، از بدهی اختیار معامله کالا کسر و سود شناسایی و در صورت افزایش ارزش بازار اوراق، به همان میزان به بدهی مزبور اضافه و زیان شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰,۰۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۰۰۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل.
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال .
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال .
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۱۸,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در سال ۳- ۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال
هزینه عضویت در کانون	صرفا هزینه عضویت در یک کانون که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقد شوندگی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده در پایان هر سال مالی قابل پرداخت است.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت، برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و سایت و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج مذکور یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات‌های مستقیم ۱۳۸۷ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کارخان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس به تشکیل صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۱	
	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری‌ها	۶۲۳,۵۵۲,۲۵۰,۱۳۷	۷۵۹,۰۹۸,۶۶۶,۹۶۴	-	-
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۴,۱۹۰,۴۰۹,۳۲۵	۰,۴۶	۲۴,۳۳۲,۵۰۸,۴۶۷	۳۳,۳۹۷,۷۲۰,۶۵۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تأمین اجتماعی	۸۰,۷۹۵,۶۸۹	۸۰,۳۴۲,۱۰۱	۸۰,۷۹۵,۶۶۳	۸۰,۳۴۲,۱۰۱
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	-	-	۱۳,۰۳۵,۷۶۸,۳۲۷	۲۵,۴۲۳,۶۳۴,۲۶۸
فیلترت‌های اساسی	-	-	۹۲,۲۰۵,۸۵۶,۲۹۰	۸۲,۶۸۵,۰۷۹,۰۰۰
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	-	-	۲۷,۲۳۳,۲۷۳,۲۲۹	۲۹,۵۰۹,۶۱۶,۸۱۲
بانکها و موسسات اعتباری	-	-	۲۰,۶۳۱,۰۶۱,۴۰۰	۱۷,۷۱۳,۳۷۴,۵۷۰
لاستیک و پلاستیک	-	-	۲۱,۹۴۲,۲۱۳,۷۴۰	۱۲,۴۴۹,۴۲۲,۵۵۷
	۶۲۷,۸۱۴,۴۵۵,۱۵۱	۷۶۴,۳۱۴,۱۷۱,۳۶۵	۱۹۹,۴۵۱,۴۷۷,۱۲۶	۲۰۱,۲۵۹,۰۹۰,۶۶۴
			۶۷,۷۸	۲۳,۲۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۰/۳۱		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود
ریال		ریال	درصد
-	۰,۰۰	۹۰۵,۴۵۷	۱۰
۱۱,۷۴۰,۹۵۲,۹۷۸	۰,۸۷	۹,۷۷۴,۴۸۸,۹۶۱	۱۰
۱۴۶,۵۲۰,۹۴۲	۰,۰۴	۴۶۳,۷۶۳,۷۶۷	۱۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۸۸۹,۰۳۰۰	-
-	۴,۵۵	۵۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
-	۱,۵۹	۱۷,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۱,۸۶۹,۱۴۳,۸۳۲	۰,۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۷	۸۳۳,۴۸۰,۵۲۴	۱۰
۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۲۳
-	۱,۵۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
-	۰,۴۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۱۵۵,۹۲۹	۰,۰۰	۱۶۲,۲۴۵	۸
۳,۰۵۶,۲۶۲,۸۸۰	۰,۰۰	۳۰,۸۲۹۴	۱۰
۱,۶۴۳,۵۰۴,۱۷۵	۰,۰۰	۱۲,۰۱۵,۷۸۴	۱۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-
۴۵۷,۴۵۷,۵۲۰,۷۲۶	۹۹,۱۷	۱۰۲,۳۳۱,۰۲۵,۳۳۳	-

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کارندان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱۷۴,۱۹۲,۹۰۳,۷۱۸	۱۱۰,۷۴۷,۶۶۸,۹۰۰
۷-۲	۸۵,۴۹۳,۶۳۴,۶۶۲	۸۴,۳۸۱,۹۸۹,۰۱۶
	۲۵۹,۶۸۶,۵۳۸,۳۸۰	۱۹۵,۱۲۹,۶۵۷,۹۱۶

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

تاریخ سررسید	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۱۵۶,۸۴۴,۲۷۳,۰۹۴	-	۱۷۴,۱۹۲,۹۰۳,۷۱۸	۱۵,۴۵	-
تمام سکه طرح جدید ۰۰۱ مرکزی	-	-	-	۰,۰۰	۲۷,۵۳۳,۹۲۸,۵۷۱
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	-	-	-	۰,۰۰	۴۳,۳۳۳,۶۷۷,۹۶۷
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	-	-	-	۰,۰۰	۳۹,۸۸۰,۰۶۲,۳۶۲
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	۱۵,۴۵	۱۱۰,۷۴۷,۶۶۸,۹۰۰
	۱۵۶,۸۴۴,۲۷۳,۰۹۴	-	۱۷۴,۱۹۲,۹۰۳,۷۱۸		

تمام سکه طرح جدید ۰۰۱ مرکزی
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۷۹,۳۶۲,۹۴۵,۹۰۹	۳,۲۹۸,۲۶۳,۳۷۴	۸۵,۴۹۳,۶۳۴,۶۶۲	۷,۵۸	۸۴,۳۸۱,۹۸۹,۰۱۶

اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۹۱,۷۶۶,۲۲۴	۱۹۰,۴۲۹,۳۸۸	۳۰,۱۵,۵۴۲	۱۹۳,۴۴۴,۹۳۰
۶,۲۲۱,۹۱۸,۴۷۰	۵۹۶,۶۰۵,۲۰۰	-	۵۹۶,۶۰۵,۲۰۰
۱۱,۵۱۳,۶۸۴,۶۹۴	۷۸۷,۰۳۴,۵۸۸	۳۰,۱۵,۵۴۲	۷۹۰,۵۰۱,۳۰

سود دریافتی سپرده‌های بانکی
سود دریافتی سهام

۹- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی
مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج برگزاری مجمع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مهلت یک سال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مخارج اضافه شده در طی سال مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۸۴۰
۱۷۰	۶,۷۲۲,۱۷۳	۲,۱۳۳,۴۵۲	۱۷۰
۱۶۶۰,۳۷,۳۶۵	۱۶,۱۶۴,۳۴۲	۱۳۲,۶۰۲,۷۸۷	۱۶۶۰,۳۷,۳۶۵
۴,۵۳۴,۴۹۳	۴۶۲,۷۴۷,۴۰۶	۹۵۲,۳۴۲,۸۷۵	۴,۵۳۴,۴۹۳
۱,۶۶۷,۶۰۷,۰۰۶	۳,۱۶۵,۹۲۶	(۱,۶۶۳,۹۷۰,۸۴۸)	۱,۶۶۷,۶۰۷,۰۰۶
۱,۸۳۸,۱۵۹,۰۳۴	۴۸۸,۷۹۹,۸۴۷	(۵۷۶,۸۹۱,۷۳۴)	۱,۸۳۸,۱۵۹,۸۷۴

مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
مخارج نرم‌افزار و سایت

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۱	
ریال		ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱-۸۴۹-اسلامان

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲,۴۰۹,۸۷۷,۲۹۹	۳,۲۶۴,۱۲۵,۴۳۱
۳۳۸,۲۶۳,۷۱۸	۳۷۰,۶۶۰,۳۷۲
۱۹۷,۵۸۸,۹۶۷	۳۸۳,۰۱۳,۶۴۵
۱۶۳,۴۹۹,۸۹۰	۴۰۴,۵۷۲,۹۰۴
۱۸,۵۸۰,۰۰۰	-
۲,۸۸۰,۰۰۰	-
-	۸۳۶,۴۵۰,۱۱۰
۳,۱۳۰,۶۸۹,۸۷۴	۵,۲۵۸,۸۲۲,۴۶۲

مدیر صندوق جدید - شرکت تامین سرمایه کاردان
ضامن نقدشوندگی جدید - شرکت تامین سرمایه کاردان
متولی جدید - شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
حسابرس جدید - بهمند
مدیر ثبت قدیم - شرکت کارگزاری بانک تجارت
مدیر ثبت جدید - شرکت تامین سرمایه کاردان
بازارگردان صندوق - تامین سرمایه کاردان

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
-	۱,۷۵۸,۳۸۸
-	۱,۷۵۸,۳۸۸

سرمایه گذران - واریز وجه بابت صدور

۱۳- سایر حساب های پرداختنی ها و ذخایر

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۲۸,۶۵۲,۷۲۲	۱,۳۴۲,۵۰۷,۹۷۷
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۴۷	۸۴۷
۲,۷۲۵,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰
-	۲۸۲,۰۱۷,۰۰۸
۳,۷۳۱,۳۷۸,۵۶۹	۲,۶۲۷,۲۵۰,۸۳۲

ذخیره کارمزد تصفیه
نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون
واریزی نامشخص
مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
انبارداری

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۷۸۰,۵۸۸,۳۴۷,۴۳۴	۱,۱۱۸,۰۸۲,۳۵۷,۰۳۷
۹۷۸,۲۰۹	۶۶,۲۶۱,۴۱۳
۷۹,۷۹۷,۷۰۶,۵۶۷	۱۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۷,۳۸۰,۷۹۴
۸۶۰,۳۸۶,۰۵۴,۰۰۱	۱,۱۱۹,۷۶۹,۷۳۷,۸۳۱
۱,۰۷۸,۲۰۹	۶۶,۳۶۱,۴۱۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	ریال	یادداشت
		ریال	
	۲۱,۴۳۲,۴۹۰,۹۰۶	(۹,۴۵۳,۵۰۴,۰۹۱)	۱۵-۱
	-	۳۶۷,۳۶۵,۲۱۲	۱۵-۲
	-	۶,۲۹۳,۳۹۱	۱۵-۳
	۱۱,۹۲۶,۴۵۶,۷۸۱	۲,۱۷۲,۱۱۸,۱۷۶	۱۵-۴
	۳۳,۳۵۸,۹۴۷,۶۸۷	(۶,۹۰۷,۷۲۷,۴۱۲)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده
در بورس و فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق سلف سکه مرکزی
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	ریال	تعداد
		ریال	
۱,۵۵۲,۰۹۲,۱۶۸	(۱,۷۷۹,۸۵۸,۶۵۹)	(۱۲۴,۷۰۰,۵۴۹)	۳,۷۹۶,۹۶۴
(۱,۳۳۶,۵۹۸,۲۶۳)	(۱,۰۵۹,۵۵۷,۸۰۰)	(۸۳,۷۶۷,۴۸۶)	۵,۱۰۰,۰۰۰
۳,۹۹۶,۵۱۳,۶۹۲	(۱,۶۵۱,۲۰۷,۶۸۷)	(۵۴,۳۱۴,۲۲۵)	۲,۸۶۰,۰۰۰
۴۵,۴۰۰,۴۴۰	(۳۰۱,۶۱۴,۸۶۷)	(۱۲۵,۹۷۸,۹۸۲)	۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۶,۴۸۲,۳۷۸	(۹۴۶,۳۳۱,۸۵۰)	(۱۶۶,۱۹۹,۷۵۲)	۷۴۹,۹۴۳
۱,۶۵۱,۴۱۰,۷۸	۲۱,۱۲۳,۷۲۱	(۱۴۸,۵۳۷,۴۷۸)	۲,۱۲۵,۰۰۰
۲,۷۴۵,۷۲۷,۹۳۵	(۱,۵۴۷,۳۷۶,۵۶۵)	(۹۸,۷۱۶,۱۰۶)	۱,۲۴۹,۹۹۲
۱۵۱,۳۴۴,۴۳۶	۵۲۵,۸۵۲,۴۲۱	(۲۷۷,۳۹۴,۹۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۲۷۴,۶۷۱,۲۸۱)	-	-	-
۸,۵۱۷,۶۰۱,۵۸۳	(۹,۴۵۳,۵۰۴,۰۹۱)	(۹۳۰,۰۳۹,۴۷۸)	-
		(۱۷۶,۷۰۳,۷۳۳)	-
		(۱۹۴,۵۹۷,۵۴۸,۷۶۰)	-
		۱۸۵,۹۸۶,۱۵۸,۲۷۹	-
		۲۲,۳۸۱,۸۹۹	-

نفت اصفهان
بانک اقتصادنوین
کوبیر تایر
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
پارس آریان
سرمایه‌گذاری غدیر
لجیا سپاهان
فولاد مبارکه
آریان کیمیا تک
برق مینا
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
حمل و نقل ریلی پارس‌یان
سینا دارو

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰

شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰

سود (زرین) فروش	سود (زرین) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۵۱۷,۶۰۱,۵۸۳	(۹,۴۵۳,۵۰۴,۰۹۱)	(۹۳۰,۰۰۰,۴۷۸)	(۱۷۶,۷۰۳,۷۳۳)	(۱۹۴,۵۹۷,۵۴۸,۷۶۰)	۱۸۵,۹۸۶,۱۵۸,۳۷۹	۲۲,۳۸۱,۸۹۹
۲,۰۹۷,۶۸۲,۱۷۹	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۵۰۰,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-
(۴۷۰,۵۳۳,۶۳۷)	-	-	-	-	-	-
۱,۶۸۸,۸۰۴,۳۶۶	-	-	-	-	-	-
۱۷۲,۵۵۳,۱۷۱	-	-	-	-	-	-
(۶۴۵,۹۴۳,۸۴۷)	-	-	-	-	-	-
۴۴,۳۹۸,۷۰۱	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۰۱,۷۶۳)	-	-	-	-	-	-
۵,۳۸۹,۸۹۸,۷۹۵	-	-	-	-	-	-
(۷۶۶,۱۵۱,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-
۲,۴۸۰,۴۴۶,۸۸۳	-	-	-	-	-	-
۲,۹۳۱,۸۱۱,۳۶۲	-	-	-	-	-	-
۴,۶۲۵,۳۳۲	-	-	-	-	-	-
۲۱,۴۳۲,۴۹۰,۹۰۶	(۹,۴۵۳,۵۰۴,۰۹۱)	(۹۳۰,۰۰۰,۴۷۸)	(۱۷۶,۷۰۳,۷۳۳)	(۱۹۴,۵۹۷,۵۴۸,۷۶۰)	۱۸۵,۹۸۶,۱۵۸,۳۷۹	۲۲,۳۸۱,۸۹۹

به نقل از صفحه قبل
صنایع شیمیایی کیمیا زرین کاردان
مدیریت صنعت شونده ت.ص.پهشهر
مینا
ریل پرداز نو آفرین
سپید ماکیان
شرکت افرازت (سهامی عام)
شمال شرق شاهرود
محصولات کاغذی لطیف
نفت و گاز پارسین
پدیده شیمی قرن
پلیمر آریا ساسول
فولاد خوزستان
س. و خدمات مدیریت صنعت. ب کشور

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲-۱۵- زیان حاصل از فروش گواهی سپرده کالائی:

شش ماهه منتهی به

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۰۰	۴,۸۹۰,۵۲۹,۴۰۲	(۴,۷۴۳,۷۰۹,۰۷۶)	(۶,۱۲۰,۷۹۸)	۱۴۰,۶۹۹,۵۲۸	-
۲,۲۰۰	۳,۹۴۴,۳۴۲,۶۱۳	(۳,۷۱۲,۷۴۰,۳۴۲)	(۴,۹۳۶,۵۸۷)	۲۲۶,۶۶۵,۶۸۴	-
۴,۹۰۰	۸,۸۳۴,۸۷۲,۰۱۵	(۸,۴۵۶,۴۴۹,۴۱۸)	(۱۱,۰۵۷,۳۸۵)	۳۶۷,۳۶۵,۲۱۲	-

تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

۳-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق سلف سکه مرکزی به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۰	۱,۲۱۴,۶۶۸,۷۲۸	۱,۲۰۷,۴۹۴,۱۶۵	(۸۸۱,۲۷۲)	۶,۲۹۳,۲۹۱	-

سلف تمام سکه ۰۰۱ مرکزی

۴-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

شش ماهه منتهی به

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۰۰۰	۲۸,۴۹۳,۶۴۰,۰۰۰	(۲۷,۵۳۳,۹۲۸,۵۷۱)	(۵,۱۶۴,۴۷۲)	۹۵۴,۵۴۶,۹۵۷	-
۴۳,۴۹۹	۴۳,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۳۳۳,۶۷۷,۹۶۷)	-	۱۶۵,۳۲۲,۰۳۳	-
۴۰,۹۳۳	۴۰,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۸۰,۷۵۰,۸۱۴)	-	۱۰۵۲,۲۴۹,۱۸۶	-
-	-	-	-	-	۳,۹۰۹,۲۱۰,۶۰۲
-	-	-	-	-	۵۰,۵۱۴,۵۶۴
-	-	-	-	-	۲۳۵,۳۵۲,۵۱۵
-	-	-	-	-	۷۸۷,۶۱۹,۹۷۲
-	-	-	-	-	۳۹۴,۵۰۸,۴۸۳
-	-	-	-	-	۱,۴۰۱,۵۰۶,۲۷۷
-	-	-	-	-	۲,۰۰۵,۱۰۹,۲۴۰
-	-	-	-	-	۷۵۴,۹۱۰,۵۱۹
-	-	-	-	-	۳۹۶,۹۸۴,۰۳۴
-	-	-	-	-	۴۴۴,۷۹۵,۱۰۰
-	-	-	-	-	۴۸۵,۴۴۵,۹۸۵
-	-	-	-	-	۱,۰۶۰,۴۹۹,۴۹۰
۱۱۲,۹۲۵,۶۴۰,۰۰۰		(۱۱۰,۷۴۸,۳۵۷,۳۵۲)	(۵,۱۶۴,۴۷۲)	۲,۱۷۲,۱۱۸,۱۷۶	۱۱,۹۲۶,۴۵۶,۷۸۱

اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶

اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳

اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴

اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۱۳

اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶

اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲

اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶

اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹

اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۵۱,۲۰۳,۱۶۸,۴۲۷	(۴۸,۴۳۲,۹۷۳,۲۵۶)
۱۶-۲	-	(۳۹,۴۳۹,۹۸۴)
۱۶-۳	۱,۲۷۴,۷۷۰,۹۰۶	۱۱,۶۹۳,۹۳۶,۴۰۶
	۱۵۲,۴۷۷,۹۳۹,۳۳۳	(۳۶,۷۷۸,۴۷۶,۸۳۴)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت و اوراق اجاره

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۵,۲۶۲,۳۰۰	۴,۱۹۰,۴۰۹,۳۲۵	۴,۸۷۸,۴۷۸	۲۵,۶۷۶,۳۱۲	(۱,۶۹۰,۸۷۹,۰۵۰)	-	-
(۱۸۳,۰۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۷۰,۵۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۹۳,۹۹۳,۲۹۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷۴,۵۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۲۵,۱۹۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۵۱۷,۲۳۱,۶۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹,۲۰۳,۷۵۶,۸۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۰۰۰,۸۶۲,۹۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۷۲۰,۳۶۲,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۴۳,۹۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۲۰,۴۴۰,۸۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۶۷۴,۷۲۶,۲۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۷۸,۶۸۵,۰۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۳۹۷,۵۸۴,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۵۵۳,۰۵۴,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۸۸,۴۹۴,۱۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷۷,۴۶۱,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۲۴,۳۷۹,۱۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۱۵۳,۷۴۶,۱۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۶۳,۹۰۳,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۵۷۰,۵۹۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۶۲۹,۲۷۸,۸۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۰۴۴,۸۹۲,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۳۱,۱۴۹,۰۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۶۸۱,۲۵۳,۴۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۸۸۵,۷۴۹,۷۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۷۴,۷۰۵,۰۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۴۰۰	۴,۹۳۸,۵۶۵,۴۶۷	۴,۲۲۲,۰۷۰,۹۹۸	(۶,۱۵۷,۰۴۱)	-	۷۱۶,۴۹۴,۴۶۹	-	-
-	۳۶۶,۵۰۰	۷۵۴,۱۶۰,۱۰۱,۵۲۳	۶۱۹,۳۳۱,۱۷۹,۱۳۹	(۹۴۰,۲۳۱,۴۲۶)	-	۱۳۴,۸۲۸,۹۲۲,۲۸۴	-	-
-	۸۵,۲۰۰	۱۷۴,۲۷۳,۱۴۵,۸۱۹	۱۵۶,۹۲۵,۰۶۸,۷۸۳	(۲۱۷,۱۷۰,۹۱۹)	-	۱۷,۳۴۸,۶۳۰,۶۲۴	-	-
(۴۸,۴۳۲,۹۷۳,۲۵۶)	۷۵۴,۱۰۰	۹۳۸,۵۰۷,۰۷۵,۱۰۹	۷۸۴,۶۶۸,۷۲۸,۲۴۵	(۱,۱۵۸,۶۸۰,۹۰۸)	۲۵,۶۷۶,۳۱۲	۱۵۱,۲۰۳,۱۶۸,۴۲۷	-	-

بالایش نفت تبریز

بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰/تادیه

بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰/تادیه

بیمه اتکایی ایرانیان

تامین سرمایه خلیج فارس

تجلی توسعه معادن و فلزات

پتروشیمی غدیر

احیاء سیاهان

بانک اقتصاد نوین

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

سرمایه گذاری هامون صبا

ریل پرداز نو آفرین

سرمایه گذاری ملی ایران

حمل و نقل ریلی پارسیان

تولید و توسعه سرب روی ایرانیان

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

نفت اصفهان

فولاد مبارکه

سرمایه گذاری غدیر

کویر تابر

مینا

ملی مس

پدیده شیمی قرن

پلیمر آریا ساسول

صندوق بازنشتگی

مدیرین صنعت شوینده

پارس آریان

برق مینا

تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت

تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه

سلف تمام سکه ۰۰۱ مرکزی

صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار
				ریال	ریال
	(۳۹,۴۳۹,۹۸۴)		-	-	-
	(۳۹,۴۳۹,۹۸۴)		-	-	-

صندوق بازنشتگی (تقدم)

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت و اوراق اجاره

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار
				ریال	ریال
	۱,۵۵۷,۶۵۴,۵۷۳		۱,۲۷۴,۷۷۰,۹۰۶	۷۹,۳۶۲,۹۴۵,۹۰۹	۸۲,۱۹۵,۳۷۱,۳۸۸
	۱,۳۲۳,۲۱۵,۱۳۷		-	-	-
	۲,۲۰۲,۱۳۴,۳۴۸		-	-	-
	۳,۵۰۷,۸۱۹,۴۳۶		-	-	-
	۳,۳۰۳,۱۷۰,۹۳۵		-	-	-
	۷۲,۹۴۱,۹۷۷		-	-	-
	۱۱,۶۹۳,۹۳۶,۴۰۶		۱,۲۷۴,۷۷۰,۹۰۶	۷۹,۳۶۲,۹۴۵,۹۰۹	۸۲,۱۹۵,۳۷۱,۳۸۸

اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۳۰۸
اسناد خزانه-م ۱۱ یود چه ۹۹-۲۰۹۰۶
اسناد خزانه-م ۱۷ یود چه ۹۹-۱۰۲۲۶
اسناد خزانه-م ۱۶ یود چه ۹۸-۱۰۵۰۳
اسناد خزانه-م ۱۸ یود چه ۹۸-۱۰۶۱۴
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۶-۰۰
اسناد خزانه-م ۱۳ یود چه ۹۷-۰۰۸۲۴
اسناد خزانه-م ۸ یود چه ۹۸-۰۰۸۱۷
اسناد خزانه-م ۹ یود چه ۹۸-۰۰۹۲۳

صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				نام شرکت
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		هزینه توزیع		سود متعلق به هر سهم		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود سهام	ریال	
-	۳۲,۰۹۰,۶۰۵	۳۲,۰۹۰,۶۰۵	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
-	۱۶۹,۳۴۴,۰۶۲	۱۶۹,۳۴۴,۰۶۲	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۴۷,۶۶۶,۶۶۷	۴۷,۶۶۶,۶۶۷	-	-	-	-	-	کوپر تایر
-	۱۷,۴۵۳,۸۷۶	۱۷,۴۵۳,۸۷۶	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده تص. بهشهر
-	۹۷,۶۴۴,۱۹۲	۹۷,۶۴۴,۱۹۲	-	-	-	-	-	سیمان خزر
-	۹۵,۷۷۲	۹۵,۷۷۲	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	۳۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۵۸,۸۲۸,۵۱۵	۲,۴۶۸,۰۲۶,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	برق مینا
۶۴۹,۹۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۳۱۲,۶۶۲,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل ریلی پارسیان
۱۲,۳۹۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۲,۵۹۵,۸۲۷,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ملی مس
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صندوق بازنشستگی
۱۰۳,۱۰۷,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	-	رمینا
۵۳۵,۸۸۰,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	-	احیاء سپاهان
۷,۵۱۰,۶۴۵,۷۲۹	۳,۱۵۳,۶۲۱,۷۷۴	۳۶۴,۲۹۵,۱۷۴	۲,۷۸۹,۳۲۶,۶۰۰	-	-	-	-	

۱۸- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق مشارکت
سود اوراق اجاره
سود سپرده بانکی

مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶

اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل، درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۲,۹۰۴,۴۷۶	۱۴۴,۵۵۴,۴۳۰	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۴۱,۸۵۹,۱۳۵	۱۱,۹۵۳,۳۸۳	تعدیل کارمزد کارگزاری ۱۸-۱
۳۳۴,۹۶۶	۱۶,۷۰۰,۸۸۷	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۲۲۵,۰۹۸,۵۷۷	۱۷۳,۲۰۸,۷۰۰	

۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۹/۲۰۲۰۰۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۶۵۲,۶۶۲,۵۲۵	۸۳۱,۶۱۸,۱۳۲	مدیر صندوق -تأمین سرمایه کاردان
۲۹۹,۱۷۷,۹۷۰	۳۸۳,۰۱۳,۶۴۵	متولی صندوق -مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۶۳۳,۹۹۶,۲۸۳	۳۲,۳۹۶,۶۵۴	ضامن نقد شوندگی صندوق -تأمین سرمایه کاردان
۶۲,۱۷۰,۶۳۳	۲۴۱,۰۷۳,۰۱۴	حسابرس صندوق -موسسه حسابرسی بهمند
-	۸۳۶,۴۵۰,۱۱۰	بازارگردان صندوق -تأمین سرمایه کاردان
۵,۶۴۸,۰۰۷,۴۱۱	۲,۳۲۴,۵۵۱,۵۵۵	

۲۱- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲,۵۱۶,۶۱۷	هزینه برگزاری مجامع
-	۲۸۲,۹۷۲,۰۶۶	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۵۴,۲۶۶,۸۰۹	۱,۳۲۹,۴۴۰,۶۳۴	هزینه نرم افزار
۵۰,۴۵۱,۸۴۶	۴۹,۸۶۳,۰۲۳	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۳۷۴,۶۴۶	۱,۳۵۸,۵۶۷	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۲۸,۶۰۲,۸۰۱	-	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۸,۹۶۷,۱۵۰	۱۸,۱۸۶,۸۶۰	هزینه خدمات بانکی
۳۴۳,۶۶۳,۲۵۲	۱,۶۸۴,۳۳۷,۷۶۷	

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۲- هزینه های مالی :

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
(۱۸,۱۰۱,۷۶۴)	-
(۱۸,۱۰۱,۷۶۴)	-

هزینه مالی (کارگزاری بانک تجارت)

۲۳- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۰۱,۲۹۸,۷۶۳	۱۹,۷۰۷,۲۲۱,۶۱۲
(۱۴,۱۰۹,۹۴۴,۰۸۶)	(۱,۳۰۰,۲۷۸,۵۸۰)
(۱۳,۶۰۸,۶۴۵,۳۲۳)	۱۸,۴۰۶,۹۴۳,۰۳۲

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها ، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا زرین کارخان
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری			
۲,۳۳	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۰۰۰	مؤسس صندوق	کارگزاری بانک تجارت	مؤسس و اشخاص وابسته به وی
۲,۳۳	۶۷۲,۴۰۰	عادی	۴۱,۱۲۱,۶۰۰		تامین سرمایه کارخان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲,۳۳	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۰۰۰	ضمین نقدشوندگی قدیم	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان	ضمین نقدشوندگی صندوق و اشخاص وابسته به وی (قدیم)
۲,۳۳	۲۵,۱۰۰	عادی	۲,۹۳۰,۹۰۰		شرکت لیزینگ ایران	مؤسس و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰	۴۷,۲۰۰	عادی	-	سایر	شرکت سرمایه‌گذاری تهران ایرانیان	مؤسس و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۵۰,۰۰۰		شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان	مؤسس و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰	۱۵,۴۰۰	عادی	۹۰,۸۶۰,۰۰	سایر	بانک تجارت	مؤسس و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰	۱۳۹,۴۰۰	عادی	۸,۲۲۴,۶۰۰		مرفقی زارعی پیدسکان	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۵	۵۰۰	عادی	۳۹,۵۰۰	عادی	مشتن انرژی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۵	۵۰۴	عادی	۲۹,۷۳۶		الناز سبزه‌ای	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۵	۵۰۴	عادی	۲۹,۷۳۶	جمع		
۹,۴۳	۱۰,۱۶,۴۰۸		۵۴,۲۸۳,۲۷۲			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰						
مانده طلب(بدهی) ریال	تاریخ معامله	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله-ریال	موضوع معامله			
(۳,۶۹۹,۵۲۶,۰۷۵)	طی دوره	۲۸۸,۶۵۸,۷۷۶	کارمزد مدیر		مدیر صندوق جدید	شرکت تامین سرمایه کارخان
(۱۶۱,۰۹۵,۸۴۸)	طی دوره	۱۶۱,۰۹۵,۸۴۸	کارمزد متولی گری		متولی جدید	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۲۵۵,۱۰۰,۷۲۴)	طی دوره	۸۴,۰۳۷,۴۳۴	کارمزد حسابرس		حسابرس - جدید	موسسه حسابرسی بهمن
(۲۱,۵۲۰,۰۰۰)	طی دوره	-	کارمزد مدیر ثبت		مدیر ثبت	شرکت تامین سرمایه کارخان
(۳۶۸,۹۱۷,۰۷۵)	طی دوره	۳۰,۶۵۳,۳۵۷	کارمزد ضامن نقدشوندگی		ضامن نقدشوندگی جدید	شرکت تامین سرمایه کارخان
(۳,۵۰۶,۱۶۹,۷۲۲)		۵۶۴,۴۴۵,۴۱۵	جمع		جمع	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود