

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۲۰

شماره: ۱۴۰۳-۲۶۷

گزارش حسابرِس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان- ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرِس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرِس در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی با اهمیت برای درج در گزارش ملاحظه نشده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می شود. روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.



همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد برخی از مواد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- مفاد مواد ۱۷ و ۱۹ اساسنامه با موضوع صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق و هم چنین ارسال مدارک درخواست صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری بازارگردان برای متولی در زمان درخواست.

۶-۲- مفاد ماده ۱۶ اساسنامه با موضوع محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار (در برخی از روزهای مورد رسیدگی با تاخیر صورت پذیرفته است).

۷- مفاد برخی از مواد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سبا طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۷-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ با موضوع ایجاد زیر ساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیکی (در مورد پرداخت کارمزد ارکان و هزینه نرم افزار)

۷-۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۴۶ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ با موضوع اخذ رتبه بندی و افشای خلاصه گزارش رتبه بندی و نتیجه آخرین رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری در تارنمای صندوق و تمامی سامانه های صدور و ابطال الکترونیکی و فیپیران.

۷-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ با موضوع عدم امکان انتخاب مدیرعامل مدیر صندوق به عنوان عضو کمیته سیاستگذاری صندوق.

۷-۴- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ سبا با موضوع تهیه اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری در قالب فایل XML و ارسال آن به سبا حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز (برای روزهای ۱۰ تا ۱۷ تیر ماه با تاخیر در ۱۹ تیر ماه ارسال شده است)

۸- علیرغم مکاتبات و پیگیری های صورت گرفته توسط صندوق مبلغ ۵۲ میلیارد ریال سود سهام دریافتی، در تاریخ مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف شرکتهای سرمایه پذیر، تاکنون وصول نگردیده است.

۹- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۱۰- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت. در این خصوص لازم به توضیح است که طی دوره مالی مورد گزارش قیمت آخرین معامله برخی از سهام با استناد به بند های ج و د ماده ۲-۱ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله توسط مدیر صندوق تعدیل گردیده است. همچنین این موسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

۱۱- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت در این رابطه نظر این موسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با توجه به مفاد اساسنامه صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سبا، اجرای مفاد قانون و مقررات فوق بر عهده مدیر صندوق می باشد. بر اساس بررسی های صورت گرفته توسط این موسسه، موارد عدم رعایت مفاد قانون و مقررات یاد شده در ارتباط با عملیات صندوق مورد گزارش، مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

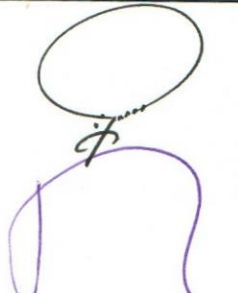
با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۶۶	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 قابل معامله شاخصی کیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	سید کاوه شیرازی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



مشاور
سرمایه گذاری
مشاور سرمایه گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
اداره ثبت ۵۲۸۶۷ سازمان بورس ۱۱۹۲۴



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۴۴۸۳۵-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰۴۰۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۴۰۴ | funds@kian.capital | www.Kianfunds6.ir

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۴,۰۲۳,۷۹۰,۸۶۸,۶۹۴	۹,۶۸۲,۳۴۶,۹۸۹,۶۳۳
حساب های دریافتی	۶	۱۹۴,۰۷۷,۴۳۶,۶۲۵	۵۸۱,۶۷۵,۵۸۷,۰۳۴
سایر دارایی ها	۷	۱,۴۱۸,۵۹۵,۳۴۲	۴,۲۹۸,۹۸۴,۴۶۲
موجودی نقد	۸	۳,۱۰۳,۰۵۱,۷۴۰	۶۲,۵۷۱,۹۵۹,۲۹۶
جاری کارگزاران	۹	۳۲۱,۷۷۶,۴۰۹,۹۲۷	-
جمع دارایی ها		۱۴,۵۴۴,۱۶۶,۳۶۲,۳۲۸	۱۰,۳۳۰,۸۹۳,۵۲۰,۴۲۵
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	-	۴,۹۵۰,۵۲۹,۹۷۲
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۸۴,۷۸۱,۰۴۷,۲۰۴	۱۳۲,۴۱۷,۶۹۱,۳۳۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۱۹۰,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۳,۰۶۳,۸۷۲,۶۵۶	۷,۵۳۷,۷۹۶,۲۹۳
جمع بدهی ها		۲۷۸,۰۷۲,۹۱۹,۸۶۰	۱۴۴,۹۰۶,۰۱۷,۶۰۳
خالص دارایی ها	۱۳	۱۴,۲۶۶,۰۹۳,۴۴۲,۴۶۸	۱۰,۱۸۵,۹۸۷,۵۰۲,۸۲۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۰۰۶	۱۴,۴۰۹

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



بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۲۷۳,۸۹۸,۹۴۹,۷۴۶	۶,۲۷۵,۷۶۰,۶۲۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۲,۲۶۱,۹۲۷,۲۴۵,۶۸۰	(۲۱,۷۶۴,۰۶۵,۸۸۰)
سود سهام	۱۵	۴۹۶,۷۸۷,۳۵۴,۹۲۹	۳۵۲,۲۷۳,۸۳۸,۸۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۴۲۰,۰۳۴,۶۹۸	۳۷۰,۳۹۵,۶۵۹
سایر درآمدها	۱۷	۱۹,۸۰۱,۳۴۰,۷۴۳	۲۴,۵۴۹,۵۶۸,۲۷۴
جمع درآمدها (زیان)		۳,۰۵۲,۸۳۴,۹۲۵,۷۹۶	۳۴۹,۱۵۳,۹۷۶,۳۶۷
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱۲۰,۶۴۹,۰۸۴,۰۸۵)	(۱۱۲,۹۶۵,۰۰۹,۲۵۱)
سایر هزینه ها	۱۹	(۴,۹۲۰,۰۲۳,۹۵۵)	(۲,۲۶۱,۴۴۴,۵۴۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲,۹۳۲,۲۶۵,۸۱۷,۷۵۶	۲۳۳,۹۲۷,۵۲۲,۴۶۷
هزینه های مالی	۲۰	(۶۱,۳۷۸,۱۱۰)	(۱,۱۵۴,۰۸۳,۳۴۳)
سود (زیان) خالص		۲,۹۲۷,۲۰۴,۴۳۹,۶۴۶	۲۳۲,۷۷۳,۴۳۹,۱۲۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۸.۵۹٪	۲۰.۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۰.۷۳٪	۱.۹۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷۰۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۳۸۱,۶۳۰,۵۲۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	-
تعدیلات	۲۱	۷۱۵,۹۰۱,۵۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۰,۹۲۷,۹۶۹,۶۴۴

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

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری *

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره *

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۵۷۲۵۵ تحت شماره ۵۲۸۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ تحت شماره ۱۱۹۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص کل هم وزن بورس تهران، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت های بند ۲-۴ امیدنامه است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص کل هم وزن بورس تهران بیشتر باشد. در ضمن هزینه کارمزد ارکان صندوق در حداقل ممکن در نظر گرفته شده است تا بازدهی صندوق پس از کسر هزینه ها، از متوسط بازدهی شاخص کل هم وزن بورس تهران، انحراف زیادی نداشته باشد. بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است که خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها بر اساس مصوبات سازمان بورس اوراق بهادار تهران بوده که به شرح ماده ۲-۲ امیدنامه به تصویب رسیده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت اخذ شده از سازمان بورس اوراق بهادار تهران، شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت نامحدود ادامه میابد.

مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واقع شده و تا تاریخ تهیه صورت های مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد. سال مالی صندوق منتهی به ۳۱ خرداد ماه هر سال می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.kianfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و بر اساس ماده ۲۸ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز	درصد واحد های ممتاز
۱	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	۵,۲۵۰,۰۰۰	۷۰٪
۲	گروه مالی کیان (سهامی عام)	۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵.



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۹۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین خیابان احمدقصر، کوچه ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۱۰۱، ۲۰۱ و ۲۰۲

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ اردیبهشت ماه ۱۳۵۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه ۲.

۲-۵- بازارگردان صندوق

بازارگردان صندوق، صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ با شماره ثبت ۵۰۸۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان زاگرس، پلاک ۱، طبقه ۳، واحد ۱۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 بند ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و افزایش یا کاهش دهد.

۴-۱-۲ سرمایه گذاری 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 می گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان ۱۰ درصد افزایش و یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را بر مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی

خالص ارزش فروش گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده های با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه یا ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و بصورت روزانه در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۲-۶ سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری، در تاریخ شناسایی به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود سهام دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی اعلام شده پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه از تاریخ تصویب توسط مجمع مزبور، با استفاده از نرخ سود ۲۵ درصد تنزیل می شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام دریافتنی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می گردد.

۴-۳ - ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	کارمزد ارکان
معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ یک میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
۱- حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳٪) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲٪) از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن	کارمزد مدیر
سالانه پنج در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق	کارمزد بازارگردان
مبلغ ثابت تا سقف ۱.۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛ ۱- ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۱۵.۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه دارایی ها؛ ارزش دارایی ها به میلیارد ریال: از صفر تا ۳۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰/۰۰۰۳۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی
مطابق مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هزینه سپرده گذاری واحد های
سالانه معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد با موسسات رتبه بندی	کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق

(الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(ج) هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.

(ه) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان، هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع تماماً به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع 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 مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، 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 ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.





صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷.۱٪	۷۳۸,۴۴۴,۱۴۱,۱۵۰	۹۳۱,۹۳۸,۲۹۲,۸۶۲	۶.۹٪	۱,۰۰۴,۶۴۴,۲۰۴,۳۹۶	۱,۰۳۸,۲۸۶,۴۶۴,۴۶۵	دارویی
۸.۳٪	۸۵۳,۹۰۷,۳۱۵,۷۷۹	۹۵۵,۱۹۹,۱۴۷,۲۹۴	۹.۲٪	۱,۳۴۳,۸۳۰,۱۲۶,۸۵۸	۱,۱۷۸,۰۲۴,۶۹۸,۰۶۸	فلزات اساسی
۱.۱٪	۱۱۷,۶۹۳,۰۶۶,۱۷۹	۱۱۳,۱۷۳,۳۰۸,۳۳۱	۳.۲٪	۴۶۳,۱۱۷,۰۲۹,۳۶۱	۳۷۹,۹۶۷,۱۹۵,۲۳۸	لاستیک و پلاستیک
۱.۹٪	۱۹۸,۵۵۳,۷۶۷,۲۶۳	۲۳۴,۶۰۷,۴۲۴,۲۱۲	۱.۰٪	۱۳۸,۵۰۳,۶۷۵,۰۰۶	۱۴۰,۶۶۵,۵۶۶,۸۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶.۶٪	۶۷۹,۲۰۸,۸۱۴,۸۲۳	۸۶۹,۸۱۴,۱۶۳,۲۶۴	۷.۰٪	۱,۰۱۱,۸۶۱,۸۳۶,۷۱۳	۱,۰۰۰,۳۲۵,۸۶۴,۰۳۲	خودرو و قطعات
۱.۱٪	۱۱۲,۵۵۴,۸۸۸,۵۱۲	۱۱۴,۹۴۸,۳۹۷,۹۰۹	۱.۵٪	۲۱۱,۲۶۶,۴۶۱,۲۰۰	۱۵۷,۲۰۲,۷۶۰,۷۴۹	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۸.۸٪	۹۰۷,۵۷۳,۹۷۴,۷۲۶	۹۸۱,۰۷۶,۲۶۸,۸۱۷	۹.۷٪	۱,۴۱۰,۹۱۲,۳۴۷,۲۹۱	۱,۰۸۱,۴۶۲,۳۱۹,۷۱۷	سیمان آهک گچ
۷.۹٪	۸۱۹,۸۰۲,۲۲۵,۹۵۴	۸۷۴,۵۶۸,۰۶۵,۰۴۳	۹.۶٪	۱,۳۸۹,۱۴۳,۷۸۰,۸۴۶	۱,۱۷۹,۵۳۰,۸۴۶,۴۲۴	شیمیایی
۲.۰٪	۲۰۶,۹۱۵,۲۷۵,۱۱۷	۲۷۱,۱۴۶,۶۳۱,۳۷۷	۲.۹٪	۴۲۲,۵۲۵,۹۳۱,۸۱۳	۴۱۴,۹۱۶,۰۵۹,۰۱۳	کاشی و سرامیک
۰.۷٪	۷۰,۲۳۲,۶۴۱,۱۲۱	۹۱,۳۹۱,۰۶۰,۱۹۸	۱.۳٪	۱۸۵,۰۱۶,۸۳۳,۰۹۹	۱۸۱,۷۰۸,۹۴۶,۵۴۴	واسطه گریه‌های مالی و پولی
۳.۵٪	۳۶۲,۶۶۶,۲۶۲,۹۴۸	۴۲۶,۰۰۰,۲۷۴,۷۴۵	۲.۴٪	۳۴۴,۰۹۹,۱۵۴,۱۱۳	۳۰۶,۷۵۸,۴۱۸,۹۴۰	استخراج کانه‌های فلزی
۲.۳٪	۲۳۵,۶۷۹,۲۷۷,۸۸۴	۲۳۶,۳۴۱,۳۲۱,۵۸۴	۱.۸٪	۲۹۹,۱۹۸,۳۷۱,۶۹۳	۲۳۷,۹۲۵,۵۹۸,۵۴۲	چندرشته‌ای صنعتی
۱.۵٪	۱۵۶,۶۷۲,۲۵۸,۱۶۶	۱۹۷,۸۱۲,۷۶۲,۱۱۳	۲.۱٪	۳۰۹,۴۱۳,۸۵۵,۱۷۳	۳۰۰,۴۳۶,۷۸۴,۶۲۸	دستگاه‌های برقی
۰.۰٪	۱,۲۲۱,۱۲۱,۰۴۵	۱,۳۶۸,۲۴۱,۷۳۲	۰.۴٪	۵۱,۵۳۳,۰۵۶,۵۹۷	۵۱,۴۳۳,۷۲۳,۵۶۶	محصولات چوبی
۳.۲٪	۳۳۲,۸۷۳,۲۱۶,۵۸۲	۳۴۳,۱۷۱,۵۸۱,۷۵۵	۲.۰٪	۲۹۸,۱۲۱,۶۰۵,۰۶۷	۲۴۴,۲۴۳,۹۱۴,۱۳۶	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۷٪	۶۸,۴۶۳,۴۲۷,۵۱۶	۱۰۸,۵۲۸,۵۰۶,۷۳۱	۰.۷٪	۹۸,۴۲۱,۸۶۴,۰۹۰	۱۳۱,۴۲۳,۳۲۴,۷۴۲	محصولات کاغذی
۴.۹٪	۵۰۳,۹۴۱,۱۳۹,۴۸۴	۵۹۲,۱۱۷,۵۲۳,۳۵۳	۳.۸٪	۵۲۹,۰۶۳,۹۴۰,۳۶۸	۴۸۲,۹۴۱,۱۳۹,۲۴۵	سرمایه گذاریها
۵.۱٪	۵۳۰,۶۰۸,۹۳۰,۶۱۸	۷۰۳,۹۹۶,۵۸۳,۳۷۳	۶.۳٪	۹۰۹,۰۱۸,۵۵۲,۵۹۵	۹۰۸,۲۱۱,۵۷۷,۱۱۸	غذایی بجز قند و شکر
۲.۹٪	۲۹۶,۴۵۲,۴۹۶,۴۴۶	۳۲۸,۰۹۹,۲۵۸,۲۰۶	۲.۶٪	۳۷۶,۷۲۹,۸۱۰,۳۷۹	۳۵۲,۳۶۷,۲۰۵,۲۰۴	انبوه سازی املاک و مستغلات
۲.۳٪	۲۳۵,۵۶۷,۵۸۷,۸۴۵	۲۹۸,۵۶۳,۹۲۰,۸۷۹	۱.۶٪	۲۳۱,۸۳۱,۴۶۳,۰۲۰	۲۵۷,۵۲۴,۶۹۹,۱۹۰	رایانه
۷۱.۹٪	۷,۴۲۸,۹۳۱,۸۲۹,۱۵۸	۸,۶۷۳,۸۶۲,۷۳۳,۶۷۸	۷۵.۸٪	۱۱,۰۲۸,۲۵۳,۷۹۹,۶۷۸	۱۰,۰۲۵,۵۵۷,۱۰۶,۳۶۱	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷۱.۹٪	۷,۴۲۸,۹۳۱,۸۲۹,۱۵۸	۸,۶۷۳,۸۶۲,۷۳۳,۶۷۸	۷۵.۸٪	۱۱,۰۲۸,۲۵۳,۷۹۹,۶۷۸	۱۰,۰۲۵,۲۵۷,۱۰۶,۳۶۱	نقل از صفحه قبل
۰.۳٪	۳۱,۳۱۷,۵۱۰,۸۳۷	۳۷,۴۴۱,۶۱۲,۹۴۱	۰.۳٪	۴۰,۹۶۵,۳۵۳,۸۳۶	۵۳,۹۷۲,۰۴۳,۶۹۴	هتل و رستوران
۲.۹٪	۲۹۴,۵۵۲,۸۵۴,۵۰۷	۳۲۱,۶۶۵,۸۲۶,۲۶۱	۲.۶٪	۳۸۳,۶۵۴,۵۹۷,۲۱۶	۳۴۰,۴۲۹,۷۸۳,۷۸۶	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۲٪	۲۳۱,۳۷۳,۱۴۲,۸۹۴	۲۴۶,۴۷۴,۰۶۵,۱۴۶	۲.۲٪	۳۱۷,۱۴۰,۳۲۳,۱۵۶	۲۸۵,۵۵۶,۸۳۷,۳۰۳	قند و شکر
۱.۸٪	۱۸۱,۹۴۲,۳۲۲,۰۶۵	۱۹۱,۰۲۷,۲۰۷,۹۷۷	۱.۷٪	۲۴۵,۲۰۶,۷۶۰,۴۹۹	۲۳۸,۵۴۷,۵۳۸,۹۹۶	بیمه و بازنشستگی
۲.۱٪	۲۱۷,۸۵۸,۹۳۷,۸۵۷	۲۷۳,۷۵۸,۷۸۹,۷۰۵	۲.۴٪	۳۴۸,۵۰۷,۰۳۶,۱۰۳	۳۴۴,۱۴۵,۸۹۵,۱۸۱	کافی غیر فلزی
۱.۰٪	۱۰۶,۸۲۹,۷۱۲,۵۱۸	۱۳۷,۷۶۴,۸۷۰,۷۴۹	۱.۶٪	۲۳۱,۳۴۰,۶۳۷,۹۵۴	۲۳۳,۵۹۲,۸۵۶,۶۰۷	محصولات فلزی
۰.۲٪	۲۲,۴۷۶,۷۶۶,۰۱۸	۳۲,۱۱۱,۱۴۳,۴۹۴	۰.۳٪	۴۵,۷۱۵,۲۲۱,۰۶۸	۴۵,۳۹۳,۵۸۳,۵۷۶	استخراج زغال سنگ
۰.۳٪	۲۹,۷۸۱,۴۰۷,۴۵۰	۳۹,۶۸۷,۶۹۳,۱۷۴	۰.۲٪	۳۴,۳۵۲,۹۶۵,۳۱۰	۳۱,۹۷۱,۳۴۶,۹۰۴	فنی و مهندسی
۰.۳٪	۱۷,۸۴۷,۳۷۸,۳۰۷	۱۸,۴۰۴,۳۹۳,۹۷۱	۰.۳٪	۳۴,۴۵۷,۳۰۳,۲۱۲	۳۱,۹۳۶,۵۰۴,۴۶۲	چاپ
۰.۳٪	۱۷,۵۷۳,۶۸۵,۸۶۵	۱۷,۰۸۹,۷۰۸,۴۸۶	۰.۱٪	۱۴,۶۰۱,۶۸۷,۹۷۰	۱۴,۱۷۰,۶۵۹,۰۳۳	منسوجات
۳.۸٪	۳۹۴,۴۷۳,۳۸۹,۰۵۴	۵۱۶,۳۷۷,۳۶۴,۳۳۴	۲.۸٪	۴۰۷,۳۴۶,۱۳۴,۲۲۸	۳۹۸,۶۰۱,۱۴۳,۹۴۴	فرآورده های نفتی
۲.۲٪	۲۳۰,۳۹۷,۴۱۲,۹۴۲	۲۵۳,۳۶۹,۹۵۵,۴۰۰	۲.۵٪	۳۶۹,۰۵۷,۸۱۵,۷۲۶	۳۱۶,۳۱۲,۹۶۶,۴۷۳	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰٪	-	-	۰.۲٪	۳۲,۴۱۸,۴۷۲,۱۴۸	۳۳,۶۰۰,۷۹۳,۴۶۰	استخراج سایر معادن
۰.۴٪	۴۰,۵۴۳,۹۳۷,۱۴۴	۴۲,۴۹۲,۷۰۸,۴۱۲	۰.۴٪	۵۲,۲۶۴,۷۷۲,۳۶۸	۵۰,۴۵۸,۸۴۵,۲۳۸	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۳۶,۸۴۶,۲۲۳,۲۷۸	۳۳,۲۲۳,۲۶۵,۹۴۷	وسایل ارتباطی
۰.۵٪	۴۸,۳۱۹,۳۲۵,۳۷۰	۵۹,۷۴۹,۴۸۶,۴۶۷	۰.۶٪	۸۴,۶۰۳,۸۸۰,۱۸۹	۸۴,۲۷۴,۳۵۶,۳۹۱	مخابرات
۱.۸٪	۱۸۱,۶۴۸,۵۸۳,۲۵۷	۱۸۲,۸۷۴,۳۹۵,۹۵۶	۰.۲٪	۲۳,۶۳۹,۴۱۵,۶۴۰	۱۴,۹۱۲,۰۵۸,۱۳۳	استخراج نفت گاز جز اکتشاف
۱.۶٪	۱۶۴,۴۳۱,۰۱۴,۰۵۸	۲۷۲,۸۳۱,۳۳۹,۸۶۰	۱.۷٪	۲۵۱,۶۷۰,۹۷۶,۰۸۷	۲۷۷,۷۸۸,۹۰۶,۸۷۷	فعالیت‌های کمکی به نهاد های مالی واسط
۰.۴٪	۴۲,۰۴۷,۷۷۹,۳۳۲	۵۵,۶۰۴,۰۹۳,۲۳۸	۰.۳٪	۴۱,۶۴۸,۵۹۳,۰۲۸	۴۷,۹۳۶,۹۴۵,۰۳۸	اطلاعات و ارتباطات
۹۳.۷٪	۹,۶۸۲,۳۴۶,۹۸۹,۶۳۳	۱۱,۳۷۲,۵۸۷,۳۸۹,۲۴۹	۹۶.۴٪	۱۴,۰۲۳,۷۹۰,۸۶۸,۶۹۴	۱۲,۹۰۲,۰۸۳,۴۳۷,۴۰۴	



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۳۵,۸۳۰,۸۱۱,۸۳۴	۱۸۵,۲۳۶,۸۹۸,۵۱۴	(۳,۵۹۲,۴۳۰,۶۴۷)	۲۵	۱۸۸,۸۱۹,۳۲۹,۱۶۱	سود سهام دریافتنی
۲۴,۷۷۵,۲۰۰	۸,۸۵۰,۵۳۸,۱۱۱	.	-	۸,۸۵۰,۵۳۸,۱۱۱	۶-۱ مطالبات حق تقدم فروخته شده
۲۴۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	طلب از بازارگردان بابت صدور واحدهای عادی
۵۸۱,۶۷۵,۵۸۷,۰۳۴	۱۹۴,۰۷۷,۴۳۶,۶۲۵	(۳,۵۹۲,۴۳۰,۶۴۷)		۱۹۷,۶۶۹,۸۶۷,۲۷۲	

۶-۱- مبلغ مذکور بابت حق تقدم های فروخته شده پست بانک ایران در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ و لیزینگ کارآفرین در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ می باشد. مدیر صندوق پیگیر واریز مبالغ مطالبات می باشد.



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تشکیل مجمع طی دوره فعالیت صندوق به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال با تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به صورت روزانه مشخص می‌شود.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۸,۹۹۸	۰	(۵۱۴,۷۷۹)	۴۴۴,۲۱۹
۴,۱۰۳,۳۴۵,۱۵۷	۰	(۲,۷۵۰,۵۹۳,۹۴۴)	۱,۳۵۲,۷۵۱,۲۱۳
۱۴۹,۱۸۰,۳۳۶	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۹,۱۸۰,۳۳۶)	-
۴۵,۴۹۹,۹۷۱	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۱۰۰,۰۶۱)	۶۵,۳۹۹,۹۱۰
۴,۲۹۸,۹۸۴,۴۶۲	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۰,۳۸۹,۱۲۰)	۱,۴۱۸,۵۹۵,۳۴۲

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون‌ها

نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۳۹۸,۷۴۶	۱۴,۰۲۵,۶۷۷,۸۷۹
۳,۰۹۸,۱۸۸,۸۸۸	۴۸,۵۴۴,۸۳۹,۳۵۳
۴۰۷,۳۱۶	۴۱۱,۴۵۳
۱,۰۵۶,۷۹۰	۱,۰۳۰,۶۱۱
۳,۱۰۳,۰۵۱,۷۴۰	۶۲,۵۷۱,۹۵۹,۲۹۶

کوتاه مدت پاسارگاد - ۲۰۹۸۱۰۰۰۱۸۴۹۹۴۰۲۰۱

کوتاه مدت خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۲۷۱-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵

کوتاه مدت سامان - ۱-۴۰۱۳۸۵۷-۸۱۰-۸۶۴

کوتاه مدت ملی - ۰۲۲۸۵۸۰۴۶۰۰۰۵

جمع



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری توسعه معاملات کیان	(۴,۹۵۰,۵۲۹,۹۷۲)	۹,۹۵۱,۵۸۲,۱۸۷,۰۰۱	۹,۶۲۴,۸۵۵,۲۴۷,۱۰۲	۳۲۱,۷۷۶,۴۰۹,۹۲۷
جمع	(۴,۹۵۰,۵۲۹,۹۷۲)	۹,۹۵۱,۵۸۲,۱۸۷,۰۰۱	۹,۶۲۴,۸۵۵,۲۴۷,۱۰۲	۳۲۱,۷۷۶,۴۰۹,۹۲۷

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
مبتولی	۶۸,۷۳۶,۶۴۱,۲۸۴	۹۹,۳۳۲,۳۸۴,۷۹۳
حسابرس	۶۱۰,۴۵۰,۸۲۱	۴۷۴,۹۳۱,۵۰۲
بازارگردان	۱,۱۸۴,۷۵۸,۷۰۱	۵۲۴,۷۵۸,۵۸۷
جمع	۱۴,۲۴۹,۱۹۶,۳۹۸	۳۲۰,۸۵,۶۱۶,۴۵۶
	۸۴,۷۸۱,۰۴۷,۲۰۴	۱۳۲,۴۱۷,۶۹۱,۳۳۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۱-۱	۱۹۰,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-
بابت واحدهای ابطال شده	۱۹۰,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-

۱۱-۱- مبلغ مذکور بابت ابطال واحدهای بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ بوده که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ با بازارگردان تسویه شده است.

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص داریی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۳,۰۸۰,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰
مخارج نرم افزار و سایت	۲,۰۶۰,۷۹۲,۶۵۶	۶,۲۱۴,۷۱۶,۲۹۳
مخارج عضویت در کانون‌ها	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مدیر تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳,۰۶۳,۸۷۲,۶۵۶	۷,۵۳۷,۷۹۶,۲۹۳

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۷۴۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۳,۵۴۶,۵۴۵,۵۶۱	۶۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۷,۹۱۷,۱۸۶,۹۷۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۴۶,۸۹۶,۹۰۷	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۷۰,۳۱۵,۸۴۵
جمع	۷۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۶۶,۰۹۳,۴۴۲,۴۶۸	۷۰۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۵,۹۸۷,۵۰۲,۸۲۲



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- سود و (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۳-۱	۲۷۳,۸۹۸,۹۴۹,۷۴۶	(۶,۲۷۵,۷۶۰,۶۲۱)
	۲۷۳,۸۹۸,۹۴۹,۷۴۶	(۶,۲۷۵,۷۶۰,۶۲۱)

سود و (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

جمع

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۰۹,۶۲۱	۲۱,۵۸۰,۵۶۵,۲۶۱	۲۲,۵۱۱,۹۳۲,۶۴۷	۲۰,۵۰۰,۸۲۷	۱۰۷,۹۰۲,۷۳۳	(۱,۰۵۹,۷۷۰,۹۴۶)	(۳۲۲,۱۴۴,۴۶۵)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (خگستر)						
۲,۶۲۳,۰۹۶	۱۴,۱۸۳,۹۴۰,۱۴۷	۱۵,۱۶۸,۳۰۶,۸۴۹	۱۳,۴۷۴,۳۷۵	۷۰,۹۱۹,۶۷۰	(۱,۰۶۸,۷۶۰,۷۴۷)	(۱,۸۱۷,۰۵۶,۸۰۴)
فترسازی خاور (خفنر)						
۳,۶۸۵,۱۶۲	۴۳,۸۲۰,۰۸۷,۴۱۰	۳۹,۴۱۶,۴۱۱,۶۸۰	۴۱,۶۲۵,۳۱۰	۲۱۹,۱۰۰,۱۹۸	۴,۱۴۲,۹۵۰,۲۲۲	(۷,۷۹۷,۲۳۹)
سازه پویش (خپویش)						
۴,۴۷۰,۹۰۵	۱۶,۴۱۳,۶۶۸,۷۲۱	۱۷,۰۵۳,۰۰۴,۱۴۲	۱۵,۵۹۲,۳۵۷	۸۲,۰۶۸,۲۶۷	(۷۳۶,۹۹۶,۰۴۵)	(۶۰۶,۷۷۷,۹۳۳)
سر. سایپا (وسایپا)						
۸۶۱,۸۴۵	۱۰,۸۶۸,۳۰۴,۹۶۰	۱۱,۷۵۴,۱۵۷,۵۴۸	۱۰,۳۲۴,۳۴۵	۵۴,۳۴۱,۴۷۰	(۹۵۰,۵۱۸,۴۰۳)	(۷,۳۳۶,۹۷۵,۵۶۰)
رینگ سازی مشهد (خرینگ)						
۶۹۸,۱۶۸	۷,۳۸۴,۱۵۵,۸۶۰	۷,۷۷۸,۳۴۲,۶۹۸	۷,۰۱۴,۵۰۰	۳۶,۹۲۰,۷۳۶	(۴۴۸,۱۲۲,۰۷۴)	(۸۲,۲۶۰,۱۸۲)
دارو جابراین حیان (دجابر)						
نقل به صفحه بعد	۱۱۴,۲۵۰,۷۲۲,۳۵۹	۱۱۳,۶۸۲,۱۵۵,۵۶۴	۱۰۸,۵۳۱,۷۱۴	۵۷۱,۲۵۳,۰۷۴	(۱۱۱,۲۱۷,۹۹۳)	(۱۰,۱۷۳,۰۱۴,۱۸۳)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱۴,۲۵۰,۷۲۲,۳۵۹	۱۱۳,۶۸۲,۱۵۵,۵۶۴	۱۰۸,۵۳۱,۷۱۴	۵۷۱,۲۵۳,۰۷۴	(۱۱۱,۲۱۷,۹۹۳)	(۱۰,۱۷۳,۰۱۲,۱۸۳)
داروسازی دانا (ددانا)	۲۳,۷۶۷,۰۶۴,۶۵۰	۲۴,۰۶۴,۷۴۸,۱۹۸	۲۲,۵۷۶,۲۶۴	۱۱۸,۸۳۵,۲۲۰	(۴۳۹,۰۹۵,۰۳۲)	۱,۶۱۱,۱۱۶,۷۴۶
گروه دارویی سبحان (دسبحا)	۱۷,۳۳۷,۹۷۸,۰۴۰	۱۷,۹۵۲,۷۱۷,۰۴۲	۱۶,۴۶۹,۴۹۱	۸۶,۶۸۹,۷۹۵	(۷۱۷,۸۹۸,۲۸۸)	۸,۴۹۵,۴۹۵
سر. شفا دارو (شفا)	۱۸,۴۰۹,۵۵۲,۴۳۰	۱۹,۶۸۵,۱۶۸,۷۲۱	۱۷,۴۸۷,۹۹۰	۹۲,۰۴۷,۷۱۱	(۱,۳۸۵,۱۵۱,۹۹۲)	۱,۲۸۶,۱۱۲,۳۲۶
داروخش (ویخش)	۱۲,۶۶۴,۶۴۶,۲۹۰	۱۴,۷۱۶,۴۵۲,۶۲۷	۱۲,۰۳۰,۷۴۰	۶۳,۳۲۳,۱۷۰	(۲,۱۲۷,۱۶۰,۲۴۷)	(۴,۹۱۱,۷۶۶)
تولیدی و صنعتی گوهر فام (شفام)	۵,۰۰۷,۱۱۰,۳۲۰	۵,۱۶۶,۷۷۸,۵۰۸	۴,۷۵۶,۵۷۴	۲۵,۰۳۵,۵۳۷	(۱۸۹,۴۶۰,۳۹۹)	.
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	۳۶,۷۰۰,۲۱۰,۷۷۰	۳۵,۵۳۷,۷۴۸,۵۷۵	۳۴,۸۶۴,۵۰۹	۱۸۳,۵۰۱,۰۰۶	۹۴۴,۰۹۶,۶۸۰	.
تپسی (تپسی)	۱۰۵,۱۶۰,۹۱۳,۹۷۰	۷۷,۷۴۵,۸۷۵,۹۱۱	۹۹,۹۰۱,۰۹۹	۵۲۵,۸۰۴,۴۲۶	۲۶,۷۸۹,۳۳۲,۵۳۴	۲,۳۸۳,۲۱۵,۰۱۲
کشتیرانی ایران (حکشتی)	۱۱۸,۶۶۹,۷۹۹,۲۲۰	۹۸,۳۵۱,۴۳۸,۰۸۵	۱۱۲,۷۳۴,۸۹۵	۵۹۳,۳۴۸,۸۵۸	۱۹,۶۱۲,۳۷۷,۳۸۲	۲,۳۵۹,۷۹۳,۱۵۸
دوده صنعتی پارس (شدوص)	۷۸,۴۱۳,۴۳۳,۱۳۰	۶۲,۱۶۱,۴۱۶,۳۸۵	۷۴,۴۹۰,۰۵۱	۳۹۲,۰۶۶,۹۳۶	۱۵,۷۸۵,۴۵۹,۷۵۸	۳,۴۷۱,۲۷۰,۵۱۸
پدیده شیمی قرن (قرن)	۶۳,۴۴۳,۵۰۴,۸۱۰	۵۸,۷۶۶,۶۳۲,۲۸۷	۶۰,۲۶۵,۱۹۴	۳۱۷,۲۱۷,۲۴۴	۴,۲۹۹,۳۹۰,۰۸۵	(۱,۲۶۴,۱۶۹,۱۳۱)
آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	۱۷,۹۸۶,۷۷۴,۰۴۰	۱۵,۹۶۶,۲۴۵,۰۴۴	۱۷,۰۸۳,۰۳۴	۸۹,۹۳۳,۶۴۳	۱,۹۱۳,۵۱۲,۳۱۹	۳۸,۲۰۱,۱۳۲
سر. آتیه دماوند (واتی)	۳۲,۱۱۱,۳۰۱,۳۸۰	۲۹,۹۸۷,۱۰۴,۴۵۶	۳۰,۵۰۴,۵۰۶	۱۶۰,۵۵۶,۴۰۴	۱,۹۳۳,۱۳۶,۰۱۴	.
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۱۳,۹۷۸,۷۳۳,۰۸۰	۱۴,۰۸۳,۶۴۵,۴۲۶	۱۳,۲۷۹,۲۰۰	۶۹,۸۹۳,۶۰۳	(۱۸۸,۰۸۵,۱۴۹)	(۲,۸۱۶,۰۱۹,۶۸۳)
سیمان صوفیان (صوفی)	۱۴,۰۴۶,۱۱۲,۶۸۰	۹,۳۸۸,۱۰۱,۴۳۶	۱۳,۳۴۲,۷۶۹	۷۰,۲۳۰,۴۹۴	۴,۵۷۴,۳۳۷,۹۸۱	(۶,۱۳۰,۱۰۱,۲۸۹)
بانک کار آفرین (وکار)	۵۶,۶۱۷,۴۸۲,۹۴۷	۵۷,۹۱۳,۲۷۶,۵۱۳	۵۳,۷۸۵,۲۲۹	۲۸۳,۰۸۷,۲۶۵	(۱,۶۳۲,۶۶۶,۰۶۰)	.
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۱۵۰,۵۸۵,۵۷۶,۱۷۰	۱۲۹,۸۸۴,۹۵۹,۲۱۹	۱۴۳,۰۵۲,۶۲۳	۷۵۲,۹۲۷,۴۱۶	۱۹,۸۰۴,۶۳۶,۹۱۲	(۳,۳۷۳,۹۴۲,۶۲۴)
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها (وسکاب)	۲۳,۳۶۰,۷۷۲,۹۳۴	۲۱,۴۵۲,۳۲۴,۰۵۱	۲۲,۱۸۹,۰۴۵	۱۱۶,۸۰۳,۳۰۹	۱,۷۶۹,۴۵۶,۵۲۹	۱۰۵,۷۷۵,۴۴۸
تراکتورسازی (تایرا)	۳۱,۸۳۴,۴۱۳,۴۹۰	۲۸,۴۳۹,۹۰۰,۶۸۵	۳۰,۲۴۲,۰۲۶	۱۵۹,۱۷۲,۰۱۲	۳,۲۰۵,۰۹۸,۷۶۷	(۲,۳۵۳,۶۶۰,۵۹۰)
نقل به صفحه بعد	۹۳۴,۳۴۶,۱۰۲,۶۱۰	۸۳۴,۹۴۶,۶۸۸,۷۳۳	۸۸۷,۵۸۶,۹۵۳	۴,۶۷۱,۷۲۷,۱۲۳	۹۳,۸۴۰,۰۹۹,۸۰۱	(۱۴,۸۵۱,۸۳۷,۴۳۱)





صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳۴,۳۴۶,۱۰۲,۶۱۰	۸۳۴,۹۴۶,۶۸۸,۷۳۳	۸۸۷,۵۸۶,۹۵۳	۴,۶۷۱,۷۲۷,۱۲۳	۹۳,۸۴۰,۰۹۹,۸۰۱	(۱۴,۸۵۱,۸۳۷,۴۳۱)	
۱,۷۴۳,۹۹۹	۱۰,۵۱۶,۲۵۴,۲۷۰	۱۰,۹۵۰,۸۲۳,۳۱۶	۹,۹۸۹,۵۹۴	۵۲,۵۸۱,۲۲۴	(۴۹۷,۱۳۹,۸۶۴)	
۶,۲۸۳,۱۱۲	۱۲,۲۱۱,۱۲۴,۸۰۴	۱۳,۲۵۷,۷۷۹,۰۳۶	۱۱,۵۹۸,۸۸۸	۶۱,۰۵۵,۳۹۱	(۱,۱۱۹,۳۰۸,۵۱۱)	
۷,۰۸۴,۲۲۲	۹,۰۸۴,۴۴۱,۶۰۲	۱۰,۳۱۰,۵۲۲,۷۰۰	۸,۶۲۹,۴۸۴	۴۵,۴۲۲,۱۰۶	(۱,۲۸۰,۱۳۲,۶۸۸)	
۲,۷۳۵,۸۷۲	۱۰۱,۲۲۵,۹۴۰,۲۴۰	۱۰۲,۹۶۳,۸۱۲,۲۴۴	۹۶,۱۴۸,۳۴۶	۵۰۶,۱۲۹,۱۸۹	(۲,۳۴۰,۱۴۹,۵۳۹)	
۱,۲۷۸,۵۵۹	۳,۲۵۶,۵۰۹,۸۵۲	۳,۱۱۰,۰۰۱,۶۸۸	۳,۰۹۳,۳۵۸	۱۶,۲۸۲,۵۳۲	۱۲۷,۱۳۲,۲۷۴	
۲۷,۷۹۱,۲۳۶	۷۸,۹۸۴,۹۱۵,۸۸۹	۸۱,۷۴۷,۱۳۲,۰۶۵	۷۵,۰۳۳,۶۳۰	۳۹۴,۹۲۴,۳۳۱	(۳,۲۳۲,۱۷۴,۱۳۷)	
۱۱,۳۴۴,۴۲۶	۵۴,۴۲۱,۳۱۴,۸۰۷	۴۳,۲۱۱,۸۰۳,۸۹۷	۵۱,۶۹۸,۴۸۷	۲۷۲,۱۰۶,۳۶۶	۱۰,۸۸۵,۷۰۶,۰۵۷	
۲,۷۷۹,۲۲۲	۹,۵۷۹,۵۳۷,۰۱۱	۱۰,۰۱۵,۸۱۲,۰۷۰	۹,۰۹۹,۶۱۲	۴۷,۸۹۷,۵۴۸	(۴۹۳,۲۷۲,۳۱۹)	
۲,۷۴۱,۸۳۴	۱۹,۸۱۲,۳۶۸,۶۸۰	۱۸,۲۹۰,۲۲۶,۱۶۰	۱۸,۸۲۱,۵۶۶	۹۹,۰۶۱,۸۳۲	۱,۴۰۴,۲۵۹,۱۲۲	
۱,۷۵۵,۳۳۰	۷,۷۸۱,۲۴۸,۷۰۹	۷,۱۴۷,۷۴۱,۲۶۷	۷,۳۹۱,۸۰۵	۳۸,۹۰۶,۱۹۹	۵۸۷,۲۰۹,۲۳۸	
۵,۱۵۱,۸۲۴	۷,۶۷۱,۱۰۹,۵۷۴	۸,۵۲۶,۳۲۹,۹۵۰	۷,۲۸۶,۷۱۹	۳۸,۳۵۵,۴۳۴	(۹۰۰,۸۶۲,۵۲۹)	
۱,۴۶۱,۳۶۳	۱۶,۴۲۹,۶۴۳,۵۳۰	۱۱,۸۷۳,۸۵۴,۸۳۳	۱۵,۶۰۷,۸۵۳	۸۲,۱۴۸,۱۹۰	۴,۴۵۸,۰۳۲,۶۵۴	
۷۲۲,۱۵۳	۴,۳۱۲,۱۹۵,۹۲۰	۵,۴۴۳,۱۵۲,۹۷۵	۴,۰۹۶,۲۵۲	۲۱,۵۶۰,۹۴۴	(۱,۱۵۶,۶۱۴,۲۵۱)	
۱,۵۹۴,۷۳۹	۱۷,۴۰۷,۲۸۴,۴۸۰	۱۷,۴۶۶,۷۹۲,۶۸۳	۱۶,۵۳۲,۷۲۱	۸۷,۰۳۶,۱۹۶	(۱۶۳,۰۷۷,۱۲۰)	
۶۱۸,۷۱۶	۲,۵۰۹,۴۱۹,۵۷۶	۳,۱۳۳,۰۱۰,۷۴۶	۲,۳۸۳,۷۶۸	۱۲,۵۲۷,۰۸۵	(۶۳۸,۵۲۲,۰۲۳)	
۹۸۵,۸۵۴	۴,۷۰۹,۳۶۴,۰۲۲	۵,۶۷۹,۰۶۲,۵۹۲	۴,۴۷۳,۴۵۶	۲۳,۵۴۶,۷۵۴	(۹۹۷,۷۱۸,۷۸۰)	
۴,۲۰۵,۵۶۱	۷,۶۶۳,۵۸۴,۹۰۱	۸,۶۵۳,۰۸۶,۵۵۴	۷,۲۷۹,۹۸۱	۳۸,۳۱۷,۸۶۹	(۱۰۳۵,۰۹۹,۵۰۳)	
۲,۷۶۲,۳۸۹	۳۰,۵۹۳,۱۹۰,۳۴۰	۳۰,۷۱۵,۷۹۷,۴۷۷	۲۹,۰۵۸,۹۸۴	۱۵۲,۹۶۵,۷۹۳	(۳۰۴,۶۳۱,۹۱۴)	
۶,۴۳۴,۰۱۰	۴۳,۶۷۴,۲۱۸,۱۹۰	۵۵,۳۲۳,۰۴۴,۰۹۲	۴۱,۴۸۸,۶۰۸	۲۱۸,۳۷۰,۹۳۵	(۱۱,۹۰۸,۶۸۵,۴۴۵)	
۱,۳۷۶,۱۸۹,۷۶۹,۰۰۷	۱,۲۸۲,۷۶۶,۴۷۵,۰۷۸	۱,۳۰۷,۳۰۰,۰۶۵	۶,۸۸۰,۹۴۳,۰۴۱	۸۵,۲۳۵,۰۵۰,۸۲۳	(۵۱,۶۲۱,۲۴۰,۶۵۶)	

نقل از صفحه قبل
 پگاه اصفهان (غشفا)
 بیمه البرز (البرز)
 بانک تجارت (وتجارت)
 سیمان خوزستان (سخوز)
 حمل و نقل توکا (حتوکا)
 سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)
 ریخته گری تراکتور (ختراک)
 صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)
 سر. غدیر (وغدیر)
 سر. نفت (ونفت)
 بانک صادرات ایران (ویصادر)
 لامپ پارس شهاب (بشهاب)
 نصیر ماشین (خنصیر)
 قند هگمتان (قهگمت)
 سبجان دارو (دسبجان)
 قطعات اتومبیل (ختوقا)
 بهساز کاشانه تهران (تیهساز)
 سیمان بجنورد (سبجنو)
 نیروکلر (شکلر)
 نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۷۶,۱۸۹,۷۶۹,۰۰۷	۱,۲۸۲,۷۶۶,۴۷۵,۰۷۸	۱,۳۰۷,۳۰۰,۰۶۵	۶,۸۸۰,۹۴۳,۰۴۱	۸۵,۲۳۵,۰۵۰,۸۲۳	(۵۱,۶۲۱,۲۴۰,۶۵۶)	
۱,۰۰۶,۱۷۱	۱۲,۲۱۸,۹۴۵,۰۴۰	۱۲,۳۰۲,۷۰۳,۲۸۵	۱۱,۶۰۷,۳۶۵	۶۱,۰۹۴,۶۵۶	(۱۵۶,۴۶۰,۲۶۶)	۱,۱۴۹,۳۵۰
۶۸۹,۵۱۹	۵,۰۱۷,۳۲۶,۶۲۰	۶,۲۷۸,۴۱۹,۲۹۹	۴,۷۶۵,۶۹۹	۲۵,۰۸۶,۵۷۲	(۱,۲۹۰,۹۴۴,۹۵۰)	(۵,۷۴۳,۲۷۰)
۳,۶۳۷,۶۶۷	۷,۳۹۴,۷۱۹,۵۹۵	۸,۱۱۷,۶۱۰,۶۵۹	۶,۹۲۹,۳۱۰	۳۶,۴۷۳,۵۱۴	(۸۶۶,۳۹۳,۸۸۸)	-
۳۰۰۷۱,۰۰۰	۶,۰۴۳,۲۳۸,۳۵۹	۷,۰۷۸,۱۸۴,۹۷۱	۵,۷۴۰,۴۶۸	۳۰,۲۱۶,۱۱۰	(۱,۰۷۰,۹۰۳,۱۹۰)	(۴۹۶,۷۳۳,۶۳۷)
۱۶۷,۱۱۴	۶,۸۴۱,۱۸۰,۱۴۰	۶,۷۶۹,۶۱۲,۶۴۱	۶,۴۹۸,۷۰۹	۳۴,۲۰۵,۸۷۱	۳۰,۸۶۲,۹۱۹	(۷۰,۳۴۸,۹۹۲)
۳,۵۰۱,۶۱۲	۸,۱۳۳,۸۸۵,۵۶۰	۸,۶۵۹,۰۳۲,۸۵۶	۷,۷۲۶,۴۹۲	۴۰,۶۶۹,۳۴۳	(۵۷۳,۵۴۳,۱۳۱)	۴۷۶,۱۰۴,۹۶۴
۱,۲۱۵,۹۰۵	۲,۳۳۷,۳۲۳,۹۲۷	۲,۴۸۵,۳۵۵,۸۳۹	۲,۲۲۰,۳۲۶	۱۱,۶۸۶,۶۰۳	(۱۶۱,۹۳۸,۸۴۱)	(۳۱۹,۲۷۴,۴۸۱)
۳,۵۶۹,۰۱۱	۲۲,۳۳۵,۲۷۷,۰۱۱	۱۶,۴۷۳,۸۱۱,۸۴۹	۲۱,۲۱۷,۶۰۹	۱۱۱,۶۷۳,۲۷۵	۵,۷۲۸,۵۷۱,۲۷۸	-
۷۴۷,۱۱۵	۷,۰۹۴,۸۵۷,۲۹۰	۷,۳۸۷,۹۷۴,۷۳۶	۶,۷۳۹,۸۰۳	۳۵,۴۷۴,۲۴۴	(۳۳۵,۳۳۱,۴۹۳)	۲,۵۴۹,۵۳۵,۱۶۰
۷۷۱,۳۹۳	۳,۶۷۴,۰۸۳,۳۳۲	۴,۰۹۰,۶۳۹,۲۸۸	۳,۴۸۹,۸۸۰	۱۸,۳۷۰,۳۵۹	(۴۳۸,۴۱۶,۱۹۵)	(۵۳۹,۱۳۴,۰۵۵)
۳,۶۳۶,۹۴۰	۳,۷۹۸,۴۲۴,۴۷۰	۳,۸۴۹,۱۲۷,۹۸۷	۳,۶۰۷,۸۳۳	۱۸,۹۹۲,۰۳۱	(۷۳,۳۰۳,۳۸۱)	-
۳,۵۹۶,۸۴۶	۹,۹۰۹,۶۶۷,۲۰۲	۹,۸۷۲,۹۹۰,۲۹۸	۹,۴۱۳,۲۹۲	۴۹,۵۴۸,۲۵۰	(۲۲,۲۸۴,۶۳۸)	۷,۹۱۳,۵۴۵,۴۸۵
۱,۱۸۴,۷۱۸	۳۹,۵۳۶,۹۴۰,۶۴۰	۳۷,۰۱۴,۱۳۴,۴۰۸	۳۷,۵۵۹,۴۶۱	۱۹۷,۶۸۴,۶۳۹	۲,۲۸۷,۵۶۲,۱۳۲	-
۱,۳۸۹,۰۷۳	۲,۲۸۷,۳۳۹,۴۰۸	۲,۵۲۱,۱۴۴,۲۹۷	۲,۱۷۲,۶۷۲	۱۱,۴۳۶,۶۶۳	(۲۴۷,۴۱۴,۲۲۴)	(۱۵۳,۳۷۴,۵۲۹)
۳,۳۷۷,۱۸۶	۱۷,۹۴۷,۱۰۱,۱۵۲	۱۸,۳۵۱,۳۳۱,۳۹۹	۱۷,۰۴۷,۰۸۴	۸۹,۷۳۵,۳۳۸	(۵۱۱,۰۱۲,۶۶۹)	-
۲,۵۰۶,۰۴۰	۱۱,۷۶۲,۸۴۸,۲۹۱	۱۲,۵۳۰,۷۰۵,۵۶۹	۱۱,۱۷۲,۶۸۶	۵۸,۸۱۳,۹۷۰	(۸۳۷,۸۴۳,۹۳۴)	۱۴,۸۲۹,۶۴۵
۲۰۸,۶۱۱	۶,۲۳۸,۰۸۱,۶۸۰	۶,۳۷۸,۹۰۱,۴۷۶	۵,۹۲۵,۸۸۶	۳۱,۱۹۰,۳۷۱	(۱۷۷,۹۳۶,۰۵۳)	(۴,۹۵۰,۰۹۲,۳۵۷)
۱۴۸,۰۳۶	۲,۰۴۶,۹۰۰,۹۵۹	۲,۰۲۰,۱۹۱,۵۱۰	۱,۹۴۴,۲۳۸	۱۰,۲۳۴,۴۶۸	۱۴,۵۳۰,۷۴۳	(۳۷,۹۵۲,۱۰۴)
۱,۳۲۸,۴۳۲	۱۹,۸۶۲,۱۶۴,۱۷۰	۲۱,۰۴۵,۹۱۹,۴۰۰	۱۸,۸۶۵,۵۵۴	۹۹,۳۱۰,۶۲۸	(۱,۳۰۱,۹۳۱,۴۱۲)	-
۲۲۵,۶۳۸	۲,۱۹۹,۰۵۳,۶۱۰	۲,۲۴۰,۱۸۱,۴۳۳	۲,۰۸۸,۹۶۴	۱۰,۹۹۵,۲۵۲	(۵۴,۲۱۲,۰۳۹)	-
۱,۵۷۲,۷۶۹,۱۲۷,۴۶۳	۱,۴۷۸,۲۳۴,۴۴۸,۲۷۸	۱,۴۹۴,۰۳۳,۳۹۶	۷,۸۶۳,۸۳۸,۱۹۸	۸۵,۱۷۶,۸۰۷,۵۹۱	(۴۷,۲۳۸,۷۲۹,۴۷۷)	

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۷۲,۷۶۹,۱۲۷,۴۶۳	۱,۴۷۸,۲۳۴,۴۴۸,۲۷۸	۱,۴۹۴,۰۳۳,۳۹۶	۷,۸۶۳,۸۳۸,۱۹۸	۸۵,۱۷۶,۸۰۷,۵۹۱	(۴۷,۲۳۸,۷۲۹,۴۷۷)
فرآورده های نسوز ایران (کفرا)	۲,۷۶۳,۸۸۵,۹۴۰	۲,۸۴۱,۰۷۵,۴۳۸	۲,۶۲۵,۵۳۶	۱۳,۸۱۹,۴۱۲	(۹۳,۶۳۴,۴۴۶)	(۴۲۱,۴۳۳,۵۷۹)
بورس کالای ایران (کالا)	۱۶,۳۹۲,۷۷۰,۷۲۴	۱۳,۵۹۷,۸۳۴,۹۰۵	۱۵,۵۷۲,۳۹۲	۸۱,۹۶۳,۷۵۲	۲,۶۹۷,۳۹۹,۶۷۵	(۶۰۱,۸۲۶,۵۷۹)
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۹۱,۰۴۴,۵۸۶,۳۶۰	۹۰,۴۸۸,۴۰۱,۳۰۱	۸۶,۴۹۱,۴۱۵	۴۵۵,۲۲۲,۸۳۴	۱۴,۴۷۰,۸۱۰	(۱,۴۰۱,۷۴۹,۴۱۳)
سیمان غرب (سغرب)	۸۹۶,۷۵۸,۶۵۰	۷۷۲,۹۱۸,۷۹۴	۸۵۱,۷۶۶	۴,۴۸۳,۷۸۸	۱۱۸,۵۰۴,۳۰۲	-
فرآورده نسوز پارس (کفپارس)	۳,۶۱۲,۰۱۳,۹۰۲	۳,۸۷۷,۸۲۶,۸۷۵	۳,۴۴۱,۲۹۲	۱۸,۰۶۰,۰۵۵	(۲۸۷,۳۰۴,۳۲۰)	(۸۲,۴۳۴,۲۵۷)
دارو فارابی (دفارا)	۹۷,۵۸۸,۷۹۱,۲۸۰	۸۷,۰۹۹,۵۵۰,۷۹۸	۹۲,۷۰۴,۷۴۴	۴۸۷,۹۴۳,۶۷۲	۹,۹۰۸,۵۹۲,۰۶۶	(۱۲۵,۲۹۱,۲۸۷)
سر. بهمن (وبهمن)	۶,۰۲۳,۹۳۲,۱۴۶	۶,۳۷۴,۲۸۰,۴۳۱	۵,۷۲۲,۲۵۳	۳۰,۱۱۹,۶۰۴	(۳۸۶,۱۹۰,۱۴۲)	-
تامین سرمایه نوین (تنوین)	۸,۴۵۴,۰۸۰,۱۴۶	۷,۹۸۲,۱۹۷,۸۶۲	۸,۰۳۱,۰۵۷	۴۲,۲۷۰,۳۵۶	۴۲۱,۵۸۰,۸۷۱	(۲,۰۸۵,۱۲۹,۹۹۴)
کاشی پارس (کپارس)	۱۱,۳۵۱,۴۶۱,۴۵۰	۱۲,۳۵۷,۵۴۹,۴۷۲	۱۰,۷۸۳,۳۶۰	۵۶,۷۵۷,۲۵۷	(۱,۰۷۳,۶۲۸,۶۳۹)	۴۳۰,۰۱۲,۲۷۱
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوسا)	۱۳,۷۶۲,۲۰۶,۳۴۶	۱۲,۴۳۰,۲۸۶,۸۲۷	۱۳,۰۷۳,۲۵۲	۶۸,۸۱۰,۹۳۰	۱,۲۴۹,۹۳۵,۳۳۷	(۴۲۹,۶۸۹,۱۹۲)
قند ثابت خراسان (قثابت)	۳,۰۵۵,۸۸۶,۶۲۲	۳,۸۱۸,۸۳۰,۸۱۰	۲,۹۰۲,۹۱۳	۱۵,۲۷۹,۴۱۰	(۷۸۱,۱۲۶,۵۱۱)	-
بیمه اتکائی امین (اتکام)	۲,۰۳۶,۵۷۸,۶۴۳	۲,۴۶۷,۸۰۳,۲۷۸	۱,۹۳۴,۳۸۴	۱۰,۱۸۲,۸۵۲	(۴۴۳,۳۴۱,۸۷۱)	(۵۴,۰۳۳,۴۵۳)
خدمات انفورماتیک (رانفور)	۴,۳۰۴,۰۷۶,۲۰۴	۵,۱۱۹,۳۹۰,۶۵۹	۴,۰۸۸,۶۶۶	۲۱,۵۲۰,۳۶۱	(۸۴۰,۹۲۳,۴۸۲)	(۳۹۵,۶۶۴,۶۴۶)
افست (چافست)	۴,۶۹۴,۱۸۱,۱۵۰	۵,۱۵۲,۳۰۵,۳۴۷	۴,۴۵۸,۸۳۵	۲۳,۴۷۰,۸۵۴	(۴۸۵,۹۵۳,۸۸۶)	-
شیشه دارویی رازی (کرازی)	۶۷,۹۰۲,۱۵۸,۵۰۰	۷۱,۷۱۲,۹۱۷,۱۰۵	۶۴,۵۰۴,۳۲۸	۳۳۹,۵۱۰,۴۶۷	(۴,۲۱۴,۷۷۳,۴۰۰)	۱۰۷,۹۷۹,۸۹۳
سیمان شمال (سشمال)	۲۱,۴۹۴,۹۵۲,۴۱۰	۲۰,۱۰۹,۵۶۷,۹۹۰	۲۰,۴۱۸,۲۲۹	۱۰۷,۴۷۴,۶۱۲	۱,۲۵۷,۴۹۱,۵۷۹	(۹۲۶,۱۵۵,۶۳۰)
تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)	۱۰,۴۰۲,۳۲۵,۲۱۵	۱۰,۲۴۹,۸۴۳,۹۳۹	۹,۸۸۱,۶۳۱	۵۲,۰۱۱,۵۴۷	۹۰,۵۸۸,۰۹۸	-
باما (کاما)	۸,۶۴۲,۸۸۱,۶۲۲	۱۰,۹۳۳,۴۱۴,۶۷۹	۸,۲۱۰,۳۲۴	۴۳,۲۱۴,۳۵۳	(۲,۳۴۱,۹۵۷,۷۳۴)	(۲۴۲,۸۴۴,۲۱۸)
نقل به صفحه بعد	۱,۹۴۷,۱۹۲,۶۵۴,۷۷۳	۱,۸۴۵,۶۲۰,۴۴۴,۷۸۸	۱,۸۴۹,۷۱۹,۷۷۳	۹,۷۳۵,۹۵۴,۳۱۴	۸۹,۹۸۶,۵۳۵,۸۹۸	(۵۳,۴۶۶,۹۸۹,۵۶۱)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳



دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۹۴۷,۱۹۲,۶۵۴,۷۷۳	۱,۸۴۵,۶۲۰,۴۴۴,۷۸۸	۱,۸۴۹,۷۱۹,۷۷۳	۹,۷۳۵,۹۵۴,۳۱۴	۸۹,۹۸۶,۵۳۵,۸۹۸	(۵۳,۴۶۶,۹۸۹,۵۶۱)
فهرسازی زر (خزر)	۴,۱۳۵,۱۴۹	۱۴,۱۲۵,۶۹۳,۶۵۸	۱۱,۹۵۹,۷۰۸	۶۲,۹۴۹,۱۷۸	(۱,۶۱۰,۷۴۹,۴۶۱)	۱۰,۵۴,۷۲۰,۶۱۷
کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)	۲,۲۶۷,۶۸۴,۷۷۴	۲,۳۲۵,۸۲۵,۶۷۰	۲,۱۵۴,۰۲۰	۱۱,۳۳۸,۳۹۳	(۷۱,۶۳۳,۳۰۹)	(۱۲۱,۶۷۱,۸۴۳)
بیمه کارآفرین (وآفری)	۶,۹۲۲,۷۳۷,۱۶۸	۶,۸۵۶,۲۶۹,۲۵۴	۶,۵۷۵,۶۹۷	۳۴,۶۱۳,۵۷۵	۲۵,۲۷۸,۶۴۲	.
سپید ماکیان (سپید)	۱۶,۰۰۵,۵۷۰,۰۵۰	۱۶,۴۵۲,۶۵۵,۴۰۷	۱۵,۲۰۴,۱۴۲	۸۰,۰۲۷,۷۰۸	(۵۴۲,۳۱۷,۲۰۷)	۵,۷۸۰,۴۹۶,۴۰۸
موتورسازان تراکتور (خموتر)	۳۷,۹۲۲,۴۰۸,۵۸۴	۳۷,۲۶۹,۹۶۶,۹۹۷	۳۶,۰۲۲,۵۵۷	۱۸۹,۶۱۱,۵۹۸	۱۰,۴۲۶,۸۰۷,۴۳۲	(۸,۵۵۴,۴۲۳,۳۹۴)
توسعه معدنی و صنعتی صباتور (کنور)	۱۰۲,۳۲۰,۳۹۱,۸۰۰	۹۲,۵۰۰,۲۰۷,۸۲۷	۹۷,۲۰۱,۴۵۸	۵۱۱,۶۰۱,۲۲۰	۹,۲۱۱,۲۸۱,۲۹۵	(۱,۸۷۴,۳۲۸,۸۱۳)
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۱۶,۲۹۶,۰۳۶,۸۲۰	۱۲,۹۳۶,۱۱۶,۲۴۳	۱۵,۴۸۰,۳۳۶	۸۱,۴۸۰,۰۶۲	۳,۲۶۲,۹۵۰,۱۷۹	(۱۶۶,۶۱۳,۴۳۵)
معادن منگنز ایران (کمنگنز)	۴,۱۶۱,۱۲۵,۴۹۰	۴,۸۹۶,۹۵۸,۹۸۳	۳,۹۵۲,۶۹۵	۲۰,۸۰۵,۵۸۵	(۷۶۰,۵۹۱,۷۷۳)	(۲۲۷,۸۳۹,۲۱۱)
بانک ملت (وبملت)	۲۷,۲۰۹,۷۸۸,۶۳۵	۳۱,۲۰۶,۳۸۰,۶۹۴	۲۵,۸۴۸,۰۸۷	۱۳۶,۰۴۸,۷۹۹	(۴,۱۵۸,۴۸۸,۹۴۵)	(۸,۶۹۴,۱۶۱,۵۲۷)
سر. ساختمان ایران (وساخت)	۹,۲۳۳,۵۴۲,۶۰۰	۱۰,۳۷۸,۴۰۳,۶۶۳	۸,۷۷۱,۴۷۱	۴۶,۱۶۷,۶۶۰	(۱,۱۹۹,۸۰۰,۱۹۴)	۷۴۲,۱۹۶,۷۰۶
زامیاد (خزامیا)	۱۱,۱۷۳,۹۳۶,۹۷۳	۱۱,۰۰۱,۶۳۴,۰۹۸	۱۰,۶۱۴,۷۰۱	۵۵,۸۶۹,۶۱۱	۱۰۵,۸۱۸,۵۶۳	(۳۰۹,۶۲۲,۸۱۳)
بیمه ما (ما)	۱۲,۰۱۹,۵۹۹,۷۷۸	۱۲,۵۶۴,۳۴۸,۱۷۴	۱۱,۴۱۶,۶۶۵	۶۰,۰۹۷,۷۳۱	(۶۱۶,۲۶۲,۷۹۲)	۹۳۶,۰۹۲,۱۹۳
پاکسان (شپاکسا)	۷,۴۹۴,۱۷۱,۸۰۰	۶,۹۵۸,۳۴۹,۹۳۴	۷,۱۱۸,۹۹۱	۳۷,۴۷۰,۷۸۲	۴۹۱,۲۳۲,۰۹۳	(۱۷۰,۰۷۱,۸۶۱)
خاک چینی ایران (کخاک)	۷,۱۵۸,۰۳۴,۶۹۰	۶,۲۱۰,۳۳۰,۵۰۴	۶,۷۹۹,۷۲۸	۳۵,۷۹۰,۱۳۹	۹۰۵,۱۱۴,۳۱۹	(۱۴۳,۹۸۸,۶۲۵)
البرزدارو (دالبر)	۲,۳۱۲,۲۱۱,۵۶۹	۲,۶۶۵,۳۶۸,۶۹۳	۲,۱۹۶,۳۷۵	۱۱,۵۶۱,۰۳۵	(۳۶۶,۹۱۴,۵۳۴)	.
پتروشیمی پارس (پارس)	۱۰,۱۹۲,۹۶۱,۹۲۵	۱۱,۳۳۶,۸۷۰,۲۶۹	۹,۶۸۱,۴۲۰	۵۰,۹۶۴,۵۲۸	(۱,۲۰۴,۵۵۴,۲۹۲)	.
ملی سرب و روی (فسرب)	۴,۴۵۹,۷۹۲,۰۴۲	۵,۱۷۵,۷۵۲,۶۹۹	۴,۲۳۶,۵۲۶	۲۲,۲۹۸,۹۲۹	(۷۴۲,۴۹۶,۱۱۲)	.
سینادارو (دسینا)	۱۲,۳۶۸,۰۴۷,۷۷۰	۱۱,۸۹۳,۵۴۲,۱۶۹	۱۱,۷۴۸,۵۴۱	۶۱,۸۴۰,۱۳۶	۴۰۰,۹۱۶,۹۲۴	(۳۲۸,۰۳۳,۷۱۷)
نقل به صفحه بعد	۲,۲۴۹,۳۰۰,۴۴۰,۳۲۴	۲,۱۳۲,۳۷۵,۱۱۹,۷۲۴	۲,۱۳۶,۷۰۲,۸۹۱	۱۱,۲۴۶,۴۹۰,۹۸۳	۱۰۳,۵۴۴,۱۲۶,۷۲۶	(۶۵,۵۵۴,۲۲۸,۸۷۶)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
 ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۲۴۹,۳۰۰,۴۴۰,۳۲۴	۲,۱۳۲,۳۷۵,۱۱۹,۷۲۴	۲,۱۳۶,۷۰۲,۸۹۱	۱۱,۲۴۶,۴۹۰,۹۸۳	۱۰۳,۵۴۲,۱۲۶,۷۲۶	(۶۵,۵۵۴,۲۳۸,۸۷۶)
دارو اکسیر (دلر)	۱۵۰,۵۹۹,۹۲۱,۶۱۰	۱۴,۴۹۸,۶۶۹,۷۴۷	۱۴,۳۰۶,۱۲۴	۷۵,۲۹۹,۵۴۱	۴۷۱,۶۴۶,۱۹۸	۱,۶۱۲,۶۵۲,۳۳۵
گروه مینا (رمینا)	۶,۴۸۲,۶۰۱,۰۵۰	۶,۷۱۷,۴۲۳,۹۲۱	۶,۱۵۸,۳۲۶	۳۲,۴۱۲,۹۷۴	(۲۷۳,۳۹۴,۰۷۱)	(۴۹۶,۸۲۲,۶۰۰)
نفت سپاهان (شسپا)	۵۰,۶۶۳,۱۷۸,۷۸۸	۵۲,۴۷۲,۴۱۱,۲۰۲	۴۸,۱۲۴,۹۹۶	۲۵۳,۳۱۵,۲۳۴	(۲,۱۱۰,۶۷۲,۶۴۴)	(۷۷۲,۵۶۴,۵۱۵)
سیمان خاش (سرخاش)	۹,۵۹۶,۸۸۴,۸۹۳	۱۰,۰۴۸,۸۲۴,۹۳۱	۹,۱۱۵,۸۶۲	۴۷,۹۸۴,۲۹۰	(۵۰۹,۰۴۰,۱۹۰)	(۳۳۶,۷۹۴,۰۹۸)
توسعه و عمران امید (نامید)	۲۲,۱۷۴,۳۲۳,۱۶۷	۲۰,۹۶۶,۹۴۳,۷۵۲	۲۱,۰۶۴,۵۸۳	۱۱۰,۸۷۱,۵۰۸	۱۰,۷۵,۴۴۳,۳۲۴	(۶۹۹,۰۴۱,۸۹۱)
گلتنش (شگل)	۴,۵۹۹,۸۳۸,۱۰۰	۳,۹۶۸,۷۴۹,۰۷۲	۴,۳۶۹,۱۸۳	۲۲,۹۹۹,۱۱۷	۶۰۳,۷۲۰,۷۲۸	.
ایران یاسا (یاسا)	۵,۷۲۹,۳۸۴,۲۷۰	۶,۲۲۸,۷۸۰,۹۲۰	۵,۴۴۲,۶۰۴	۲۸,۶۴۶,۸۸۷	(۵۲۳,۴۸۶,۱۴۱)	۷,۸۴۱,۰۵۶,۸۴۷
معدنی اصلاح ایران (شاملا)	۱۴,۳۹۲,۹۲۹,۴۱۰	۱۳,۳۰۶,۰۶۳,۹۸۹	۱۳,۶۲۲,۳۵۴	۷۱,۹۶۴,۵۶۰	۱۰۰۱,۲۲۸,۵۰۷	(۶۹,۴۵۹,۳۴۸)
نوسازی و ساختمان تهران (نوسا)	۲,۶۱۳,۴۰۴,۳۹۰	۲,۷۳۶,۹۳۸,۴۲۰	۲,۴۸۲,۶۶۶	۱۳,۰۶۷,۰۱۳	(۱۳۹,۰۸۳,۷۰۹)	۴۰۹,۰۱۵,۴۸۶
گروه مالی صبا تامین (صبا)	۲۶,۹۶۲,۷۶۰,۶۳۶	۲۲,۹۷۹,۵۹۵,۰۸۳	۲۵,۶۱۳,۹۱۳	۱۳۴,۸۱۳,۷۰۲	۳,۸۲۲,۷۳۷,۹۳۸	(۷۲۸,۰۸۴,۱۹۳)
گل گهر (کگل)	۱۹,۵۶۱,۹۶۷,۲۹۱	۲۳,۸۴۴,۷۴۶,۱۴۹	۱۸,۵۸۲,۶۵۲	۹۷,۸۰۹,۶۹۸	(۴,۳۹۹,۱۷۱,۲۰۸)	(۱۴۲,۸۶۰,۶۳۷)
سیمان شرق (مششرق)	۱۴,۷۷۷,۰۵۶,۱۲۰	۱۴,۳۲۰,۳۹۶,۱۲۲	۱۴,۰۳۶,۴۲۴	۷۳,۸۸۵,۱۱۶	۳۶۸,۷۳۸,۴۵۸	(۲۳۲,۰۷۲,۵۲۷)
شهید (قشهد)	۱۳,۴۴۹,۱۷۴,۸۱۰	۱۲,۳۸۲,۰۳۸,۵۸۲	۱۲,۷۷۶,۰۷۶	۶۷,۲۴۵,۸۳۳	۹۸۷,۱۱۴,۳۱۹	۸۹۰,۶۶۵,۵۰۲
کارخانجات داروپخش (دارو)	۵,۳۴۳,۶۳۳,۷۳۰	۵,۹۴۱,۵۱۳,۹۸۹	۵,۰۷۵,۹۵۱	۲۶,۷۱۸,۱۱۴	(۶۲۹,۶۷۴,۳۲۴)	(۱۰,۷۲۶,۴۵۶)
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	۵۴,۴۴۸,۸۲۱,۹۱۰	۳۸,۴۵۶,۸۹۳,۰۶۲	۵۱,۷۲۴,۸۹۶	۲۷۲,۲۴۳,۹۸۲	۱۵,۶۶۷,۹۵۹,۹۷۰	(۱۷۹,۴۸۵,۱۸۶)
گروه مالی شهر (شهر)	۷,۵۶۱,۵۸۸,۷۴۰	۷,۱۰۳,۷۰۵,۳۶۴	۷,۱۸۳,۰۵۸	۳۷,۸۰۷,۸۹۳	۴۱۲,۸۹۲,۴۲۵	.
سر. خوارزمی (وخارزم)	۴۹,۸۶۴,۵۷۱,۵۳۴	۴۷,۷۲۰,۳۹۲,۵۹۳	۴۷,۳۷۰,۲۳۸	۲۴۹,۳۲۲,۷۲۶	۱,۸۴۷,۴۸۵,۹۷۷	.
سر. پردیس (پردیس)	۳۲,۵۷۷,۷۸۶,۰۷۲	۴۴,۱۱۴,۴۴۵,۳۱۵	۳۰,۹۴۷,۳۳۸	۱۶۲,۸۸۸,۷۵۷	(۱۱,۷۳۰,۴۹۵,۳۳۸)	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)	۲۹,۴۵۶,۴۹۴,۵۱۰	۲۸,۵۱۵,۹۱۹,۹۹۶	۲۷,۹۸۱,۰۲۴	۱۴۷,۲۸۲,۲۲۸	۷۶۵,۳۱۱,۲۶۲	(۵۱۸,۶۵۴,۳۳۲)
نیرو محرکه (خمرکه)	۲,۸۴۲,۸۵۰,۹۳۹	۳,۱۹۳,۶۴۰,۶۱۴	۲,۷۰۰,۵۱۹	۱۴,۲۱۴,۲۳۷	(۳۶۷,۷۰۴,۴۳۱)	.
نقل به صفحه بعد	۲,۶۳۷,۴۵۹,۶۱۲,۲۹۴	۲,۵۱۱,۸۹۳,۲۱۲,۵۴۷	۲,۵۰۵,۴۳۱,۵۷۸	۱۳,۱۸۷,۲۸۴,۳۹۳	۱۰۹,۸۷۳,۶۸۳,۷۷۶	(۵۸,۹۸۷,۴۱۴,۴۸۹)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۶۳۷,۴۵۹,۶۱۲,۲۹۴	۲,۵۱۱,۸۹۳,۲۱۲,۵۴۷	۲,۵۰۵,۴۳۱,۵۷۸	۱۳,۱۸۷,۲۸۴,۳۹۳	۱۰۹,۸۷۳,۶۸۳,۷۷۶	(۵۸,۹۸۷,۴۱۴,۴۸۹)
لیزینگ رایان سایا (ولسایا)	۸,۵۴۶,۱۸۶,۴۷۹	۱۰,۸۲۰,۴۹۸,۵۷۹	۸,۱۱۸,۵۰۸	۴۲,۷۳۰,۸۸۸	(۲,۳۲۵,۱۶۱,۴۹۶)	(۶۷۵,۳۰۷,۲۶۶)
توسعه ساختمان (ناخت)	۲۵,۲۱۶,۴۰۹,۹۶۰	۲۵,۹۴۹,۵۸۷,۲۴۰	۲۳,۹۵۵,۰۶۳	۱۲۶,۰۸۱,۹۹۴	(۸۸۳,۲۱۴,۳۳۷)	(۹۲,۹۱۴,۱۴۲)
ایران ترانسفو (بترانس)	۲۵,۴۱۵,۰۹۰,۷۶۲	۱۸,۹۱۴,۴۰۶,۹۸۱	۲۴,۱۴۳,۸۲۵	۱۲۷,۰۷۵,۳۸۲	۶,۳۴۹,۴۶۴,۵۷۴	(۲۰۸,۱۲۸,۵۴۹)
لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۹۶۵,۲۹۶,۴۳۱	۱,۰۸۶,۷۸۳,۳۶۴	۹۱۶,۸۴۳	۴,۸۲۶,۴۵۹	(۱۲۷,۲۳۰,۲۳۵)	(۷۸,۶۴۷,۲۳۰)
سر. رنا (ورنا)	۷,۴۳۱,۸۸۳,۷۷۸	۸,۷۳۳,۲۲۰,۳۳۹	۷,۰۵۹,۹۰۰	۳۷,۱۵۹,۳۷۰	(۱,۳۴۵,۵۵۵,۸۳۱)	.
سر. توسعه صنعت و تجارت (وصنعت)	۷,۹۱۶,۳۰۵,۸۱۴	۷,۱۶۷,۵۳۱,۲۸۱	۷,۵۱۹,۷۳۶	۳۹,۵۸۱,۴۳۳	۷۰۱,۶۷۳,۳۶۴	.
سر. مسکن (نمسکن)	۵,۹۸۳,۵۸۸,۲۳۲	۶,۸۳۱,۷۶۸,۴۶۶	۵,۶۸۴,۰۲۲	۲۹,۹۱۷,۸۸۸	(۸۸۳,۷۸۲,۱۴۴)	(۲,۱۶۴,۸۳۵,۲۶۳)
فولادخراسان (فخاس)	۱۰,۹۸۱,۳۰۰,۷۸۹	۱۰,۵۱۹,۷۲۲,۳۹۴	۱۰,۴۳۰,۶۶۲	۵۴,۹۰۶,۳۱۱	۳۹۶,۲۴۱,۴۲۲	(۴۱,۳۲۳,۳۶۹)
به پرداخت ملت (پرداخت)	۲۰,۶۰۶,۰۴۹,۷۴۰	۱۹,۴۸۱,۵۳۰,۴۲۵	۱۹,۵۷۵,۳۰۴	۱۰۳,۰۳۰,۳۱۱	۱,۰۰۱,۹۱۳,۸۰۰	(۹۵۶,۳۳۲,۹۷۸)
پارس خزر (لخزر)	۲۰,۶۱۹,۵۹۳,۶۱۰	۱۷,۳۹۷,۸۹۸,۱۴۴	۱۹,۵۸۸,۰۶۱	۱۰۳,۰۹۷,۹۱۶	۳,۰۹۹,۰۰۹,۴۸۹	(۱۸۸,۰۳۹,۷۰۶)
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۵,۶۰۴,۴۲۶,۰۵۶	۵,۷۰۹,۲۹۰,۶۱۰	۵,۳۲۳,۹۷۹	۲۸,۰۲۲,۱۰۸	(۱۳۸,۲۱۰,۶۴۱)	۱,۵۶۶,۵۵۸,۴۷۴
انتقال داده های آسیاتک (اسیاتک)	۸,۵۰۵,۳۳۷,۱۹۰	۸,۸۹۹,۱۵۱,۳۰۶	۸,۰۷۹,۷۷۷	۴۲,۵۲۶,۶۵۸	(۴۴۴,۴۲۰,۵۵۱)	(۷۴۳,۸۰۹)
کویز تایر (پکویز)	۶,۹۳۶,۹۲۵,۶۲۰	۶,۷۲۶,۷۲۰,۴۹۱	۶,۵۸۹,۴۸۲	۳۴,۶۸۴,۵۶۸	۱۶۸,۹۳۱,۰۷۹	(۱۶,۲۶۶,۴۸۵)
صنایع شیمیایی ایران (شیران)	۹,۳۴۴,۹۸۳,۹۴۰	۹,۱۲۶,۰۵۷,۸۰۲	۸,۸۷۷,۰۸۶	۴۶,۷۲۴,۸۴۴	۱۶۳,۳۲۴,۲۰۸	(۲۲۴,۶۰۱,۹۹۵)
پارس مینو (غپینو)	۳۱,۸۷۲,۲۳۹,۸۱۹	۲۳,۸۲۴,۹۹۸,۵۸۸	۳۰,۲۷۶,۶۵۰	۱۵۹,۳۶۰,۹۷۳	۷,۸۵۷,۶۰۳,۶۰۸	(۵۱۸,۴۴۵,۷۶۷)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	۱۰,۰۷۹,۴۳۱,۰۸۰	۹,۸۲۳,۱۳۹,۳۰۴	۹,۵۷۴,۶۷۱	۵۰,۳۹۷,۰۷۴	۱۹۶,۳۲۰,۰۳۱	(۹۶۵,۲۵۸,۷۹۲)
رادیاتور ایران (ختور)	۵,۰۵۸,۳۲۵,۰۸۳	۴,۹۶۰,۶۱۵,۵۰۳	۴,۸۰۵,۰۶۵	۲۵,۲۹۱,۵۷۵	۶۷,۶۱۲,۹۴۰	(۱۶۳,۳۹۸,۷۸۵)
نقل به صفحه بعد	۲,۸۴۸,۵۴۲,۹۸۶,۶۷۷	۲,۷۰۷,۸۶۶,۱۲۳,۳۶۴	۲,۷۰۵,۹۵۰,۲۱۲	۱۴,۲۴۲,۷۰۰,۰۴۵	۱۲۳,۷۲۸,۲۰۳,۰۵۶	(۶۳,۷۱۵,۱۰۰,۱۵۱)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۸۴۸,۵۴۲,۹۸۶,۶۷۷	۲,۷۰۷,۸۶۶,۱۳۳,۴۶۴	۲,۷۰۵,۹۵۰,۲۱۲	۱۴,۲۴۲,۷۰۰,۰۴۵	۱۲۳,۷۲۸,۲۰۳,۰۵۶	(۶۳,۷۱۵,۱۰۰,۱۵۱)
سر. توسعه ملی (وتوسم)	۷,۰۶۸,۰۷۱,۵۷۰	۶,۸۸۲,۴۵۴,۱۴۴	۶,۷۱۳,۸۵۸	۳۵,۳۴۰,۲۳۷	۱۴۳,۵۶۳,۳۳۱	۲,۷۵۶,۰۷۱,۷۲۶
سر. کشاورزی کوثر (زکوثر)	۲۵,۰۶۱,۴۱۷,۵۸۰	۲۳,۹۶۱,۴۹۹,۲۹۹	۲۳,۸۰۷,۶۲۲	۱۲۵,۳۰۷,۰۱۵	۹۵۰,۸۰۳,۶۴۴	-
لعابیران (شلعاب)	۳,۴۵۰,۶۹۹,۴۰۰	۳,۶۹۴,۴۱۶,۶۸۸	۳,۲۷۷,۹۰۱	۱۷,۲۵۲,۴۶۳	(۲۴۴,۲۴۸,۶۵۲)	-
سیمان ارومیه (ساروم)	۱۴,۰۲۶,۴۸۷,۹۸۰	۹,۵۸۵,۲۵۱,۳۷۱	۱۳,۳۲۳,۸۷۵	۷۰,۱۳۲,۳۹۹	۴,۳۵۷,۷۸۰,۳۳۵	(۴۲,۳۸۹,۳۹۲)
تاید واتر خاورمیانه (حتاید)	۸,۲۵۲,۲۲۸,۴۹۰	۷,۰۵۱,۹۴۵,۸۸۷	۷,۸۳۹,۳۳۹	۴۱,۲۶۲,۰۸۶	۱,۱۵۱,۳۸۱,۱۷۸	۳,۹۳۲,۷۷۳,۹۰۲
بانک اقتصاد نوین (وتوین)	۱۱,۹۵۳,۹۶۴,۹۵۰	۱۱,۱۶۸,۹۶۳,۶۰۲	۱۱,۳۵۵,۷۳۴	۵۹,۷۶۹,۷۵۰	۷۱۳,۸۷۵,۸۶۴	-
ساروج پوشهر (ساروج)	۱۴,۴۸۳,۵۴۹,۰۰۰	۱۲,۹۷۶,۹۸۱,۸۹۸	۱۳,۷۵۸,۷۶۳	۷۲,۴۱۷,۷۱۳	۱,۴۲۰,۳۹۰,۶۲۶	-
صنعتی مینو (خرمدره) (غمینو)	۱۴,۴۸۱,۶۵۶,۱۶۰	۱۵,۰۷۴,۶۶۰,۳۳۷	۱۳,۷۵۶,۶۶۷	۷۲,۴۰۸,۲۲۹	(۶۷۹,۱۶۹,۰۷۳)	-
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۴۹,۶۸۵,۳۰۷,۷۸۰	۳۸,۴۹۳,۲۶۲,۹۸۹	۴۷,۲۰۰,۵۴۵	۲۴۸,۴۲۶,۴۸۴	۱۰,۸۹۶,۴۱۷,۷۶۲	۱,۳۲۱,۸۲۴,۶۱۱
صنایع غذایی مینو شرق (غمینو)	۵,۶۶۷,۷۷۵,۲۳۴	۵,۲۲۹,۰۴۲,۲۴۰	۵,۳۸۳,۹۳۰	۲۸,۳۳۸,۸۲۳	۴۰۵,۰۱۰,۳۴۱	(۹۶۲,۵۳۵,۱۱۰)
سیمان مازندران (سمازن)	۱۷,۲۴۹,۳۴۶,۵۱۰	۱۳,۱۹۶,۴۰۵,۳۸۱	۱۶,۳۸۴,۳۹۰	۸۶,۲۴۶,۶۶۵	۳,۹۵۰,۳۱۰,۰۷۴	(۱,۱۹۱,۹۴۰,۳۹۵)
تامین سرمایه لوتوس پارسین (لوتوس)	۲۱,۷۲۹,۶۲۷,۵۷۷	۱۹,۹۷۰,۶۷۲,۱۸۱	۲۰,۶۴۰,۲۵۴	۱۰,۸۶۴,۷۵۷	۱,۶۲۹,۶۶۷,۳۸۵	(۲۷۳,۲۲۴,۶۴۸)
کاشی سینا (کساوه)	۱۸,۲۴۶,۷۷۷,۶۴۰	۱۴,۱۹۸,۲۹۳,۴۶۸	۱۷,۳۳۳,۵۰۰	۹۱,۲۳۳,۸۱۳	۳,۹۳۹,۹۱۶,۸۵۹	(۸۲۱,۶۹۴,۰۸۸)
قند لرستان (قنرست)	۱۱,۹۶۱,۶۹۰,۶۶۰	۱۰,۴۲۶,۶۹۹,۲۳۹	۱۱,۳۶۲,۹۴۲	۵۹,۸۰۸,۳۹۳	۱,۴۶۳,۸۲۰,۰۸۶	(۷۴۵,۷۵۶,۲۶۰)
دارویی برکت (برکت)	۳,۰۹۲,۶۳۰,۱۱۱	۳,۶۴۲,۵۴۲,۵۶۱	۲,۹۲۷,۸۱۲	۱۵,۴۶۳,۱۲۵	(۵۶۸,۳۱۳,۳۸۷)	(۲,۲۹۰,۰۸۵,۹۳۳)
پارس دارو (دپارس)	۱۰,۱۲۲,۱۲۶,۸۱۰	۱۱,۵۰۸,۷۷۷,۱۰۰	۹,۶۱۵,۱۰۳	۵۰,۶۱۰,۵۶۶	(۱,۴۴۶,۸۷۵,۹۵۹)	(۱۵۰,۷۸۰,۳۴۷)
سیمان خزر (سخرز)	۹,۶۱۴,۰۲۷,۸۸۰	۸,۸۶۰,۰۱۹,۵۳۷	۹,۱۳۱,۷۸۱	۴۸,۰۷۰,۰۴۳	۶۹۶,۸۰۶,۵۱۹	-
بانک سینا (وسینا)	۷,۶۴۶,۸۴۷,۴۳۸	۷,۷۹۶,۹۲۵,۶۸۲	۷,۲۶۳,۹۷۶	۳۸,۳۳۴,۱۶۷	(۱۹۵,۵۷۶,۳۸۷)	(۱۱,۲۸۲,۱۳۴)
پخش هجرت (هجرت)	۹,۴۳۲,۳۴۰,۶۰۰	۸,۳۷۲,۵۱۳,۱۳۴	۸,۹۶۰,۳۰۱	۴۷,۱۶۱,۶۷۲	۱,۰۰۳,۷۰۵,۴۹۳	-
نقل به صفحه بعد	۳,۱۱۱,۷۶۹,۷۶۰,۰۴۷	۲,۹۳۹,۹۵۷,۴۶۰,۱۰۲	۲,۹۵۵,۹۹۸,۵۰۵	۱۵,۵۵۸,۸۳۲,۴۴۵	۱۵۳,۲۹۷,۴۶۸,۹۹۵	(۶۲,۱۹۴,۱۱۸,۱۱۹)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳



دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۱۱۱,۷۶۹,۷۶۰,۰۴۷	۲,۹۳۹,۹۵۷,۴۶۰,۱۰۲	۲,۹۵۵,۹۹۸,۵۰۵	۱۵,۵۵۸,۸۳۲,۴۴۵	۱۵۳,۲۹۷,۴۶۸,۹۹۵	(۶۲,۱۹۴,۱۱۸,۱۱۹)
کیمیدارو (دکیمی)	۱,۲۵۹,۲۴۰,۷۴۰	۱,۵۷۰,۸۴۸,۸۶۵	۱,۱۹۶,۱۳۴	۶,۲۹۶,۱۹۰	(۳۱۹,۱۰۰,۴۴۹)	(۱۲۷,۰۹۸,۷۴۹)
مواد دارویش (دتماد)	۳۰,۴۹۸,۸۶۳,۰۹۰	۲۴,۶۹۷,۰۰۱,۸۵۱	۲۸,۹۷۳,۲۵۱	۱۵۲,۴۹۴,۲۶۰	۵,۶۲۰,۳۹۳,۷۲۸	۱,۴۲۲,۳۰۹,۴۱۶
مس باهتر (قیاهر)	۶۶,۳۷۱,۲۴۱,۸۷۴	۵۶,۷۸۴,۰۰۲,۴۷۲	۶۳,۰۴۹,۷۵۹	۳۳۱,۸۵۵,۸۵۲	۹,۱۹۲,۳۳۳,۷۹۱	(۸۹۴,۵۱۷,۹۹۵)
سیمان کردستان (سکرد)	۷,۵۸۷,۸۹۳,۰۱۰	۷,۹۹۳,۵۶۲,۷۱۷	۷,۲۰۷,۹۴۴	۳۷,۹۳۹,۴۰۲	(۴۵۰,۸۱۷,۰۵۳)	-
صنعتی بارز (پکرمان)	۷,۳۵۳,۹۶۳,۸۷۰	۶,۶۳۲,۰۸۸,۷۰۱	۶,۹۸۵,۷۵۷	۳۶,۷۶۹,۷۶۸	۶۷۸,۱۱۹,۶۴۴	۷,۱۱۱,۶۶۶,۳۶۳
فرآورده های نسوز آذر (کاذر)	۳,۰۸۰,۵۸۸,۲۵۱	۳,۳۱۴,۰۹۵,۶۹۳	۲,۹۲۶,۴۲۴	۱۵,۴۰۲,۹۲۹	(۳۵۱,۸۳۶,۷۹۵)	(۲۷۹,۸۹۱,۷۴۰)
پتروشیمی فن آوران (شفن)	۵۰,۲۰۳,۴۳۷,۵۸۹	۴۰,۲۲۶,۸۰۷,۳۳۵	۴۷,۶۹۱,۶۳۶	۲۵۱,۰۱۷,۰۱۷	۹,۶۷۷,۹۲۱,۶۰۱	(۶۴۹,۷۰۱,۶۵۹)
نیرو ترانس (بنیرو)	۳,۷۷۱,۴۹۳,۵۲۱	۳,۴۵۵,۷۰۸,۵۲۴	۳,۵۸۲,۷۳۱	۱۸,۸۵۷,۴۴۷	۲۹۳,۳۴۴,۸۱۹	۱۹۸,۷۷۱,۶۲۵
توریستی و رفاهی آبادگران ایران (آباد)	۱,۲۶۸,۹۷۵,۲۵۴	۱,۵۴۸,۸۳۷,۰۲۱	۱,۲۰۵,۳۹۱	۶,۳۴۴,۸۵۸	(۲۸۷,۴۱۲,۰۱۶)	-
داده پردازی ایران (مداران)	۳,۸۷۰,۷۷۶,۸۸۵	۵,۲۲۸,۵۱۳,۷۰۰	۳,۶۷۷,۰۱۳	۱۹,۳۵۳,۸۵۴	(۱,۳۸۰,۷۶۷,۶۸۲)	(۹۵,۵۹۸,۱۶۳)
ماشین سازی اراک (فاراک)	۷,۸۹۴,۷۱۷,۷۷۷	۷,۲۹۳,۸۴۲,۹۰۹	۷,۴۹۹,۵۶۷	۳۹,۴۷۳,۵۴۰	۵۵۳,۹۰۱,۷۶۱	(۲۷۷,۸۱۸,۶۷۳)
کشت و دامداری فکا (زفکا)	۴۹,۲۲۶,۱۶۴,۲۳۹	۴۰,۲۱۰,۱۵۰,۵۵۸	۴۶,۷۶۲,۰۶۱	۲۴۶,۱۳۰,۴۷۵	۸,۷۲۳,۱۲۱,۱۴۵	۱۹,۵۳۱,۸۷۷
قند قزوین (قزوین)	۵۸,۶۵۹,۷۴۴,۵۳۰	۵۴,۲۸۳,۵۰۷,۵۶۳	۵۵,۷۱۹,۷۵۵	۲۹۳,۲۹۸,۲۸۸	۴۰,۲۷,۲۱۸,۹۲۴	(۱۸۹,۸۶۱,۷۹۲)
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۴۱,۸۲۲,۹۱۷,۹۳۶	۴۱,۶۲۷,۱۱۶,۷۵۹	۳۹,۷۳۰,۹۲۱	۲۰۹,۱۱۴,۴۹۰	(۵۳,۰۴۴,۲۳۴)	(۲۲۲,۲۸۲,۸۱۹)
بورس اوراق بهادار تهران (بورس)	۵,۷۷۸,۴۹۶,۵۰۷	۵,۶۸۳,۸۵۳,۳۱۷	۵,۴۸۹,۴۱۰	۲۸,۸۹۲,۴۶۳	۶۰,۳۶۱,۳۱۷	(۲۰۱,۲۵۰,۵۴۷)
کاغذ یارس (چکاپا)	۳,۳۸۹,۲۹۷,۰۳۰	۴,۲۹۱,۶۸۸,۷۲۳	۳,۲۱۹,۵۷۱	۱۶,۹۴۶,۴۵۰	(۹۲۲,۵۵۷,۷۱۴)	(۱,۲۳۵,۹۲۸,۱۳۰)
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۱۷,۲۷۹,۷۴۹,۲۲۰	۱۵,۲۶۰,۳۹۴,۳۴۴	۱۶,۴۱۴,۶۹۷	۸۶,۳۹۸,۶۵۰	۱,۹۱۶,۵۴۱,۵۲۹	۲۸۱,۶۳۴,۷۵۲
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۵۱,۴۴۹,۵۲۶,۵۱۰	۵۴,۸۷۳,۳۶۲,۲۱۵	۴۸,۸۷۴,۶۱۲	۲۵۷,۲۴۷,۲۴۸	(۳,۷۲۹,۹۵۷,۶۶۵)	(۷۷,۶۵۰,۴۵۲)
نقل به صفحه بعد	۳,۵۲۲,۵۲۶,۸۴۲,۸۸۰	۳,۳۱۴,۹۳۲,۸۴۳,۳۶۹	۳,۳۴۶,۲۰۵,۱۲۹	۱۷,۶۱۲,۶۶۵,۷۲۶	۱۸۶,۴۴۵,۱۳۳,۶۴۶	(۵۷,۴۱۱,۸۰۴,۸۰۵)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۵۲۲,۵۳۶,۸۴۷,۸۸۰	۳,۳۱۴,۹۳۲,۸۴۳,۳۶۹	۳,۳۴۶,۲۰۵,۱۳۹	۱۷,۶۱۲,۶۶۵,۷۲۶	۱۸۶,۶۴۵,۱۳۳,۶۴۶	(۵۷,۴۱۱,۸۰۴,۸۰۵)
نقل از صفحه قبل						
آلومینیوم ایران (فایرا)	۶۹,۶۶۸,۸۰۸,۲۶۰	۷۴,۹۹۸,۷۷۱,۲۸۳	۶۶,۱۷۸,۰۰۴	۳۴۸,۳۴۳,۸۳۰	(۵,۷۴۴,۴۸۴,۸۵۷)	(۵۵۹,۴۲۸,۵۸۱)
مهرام (غمه‌را)	۷۰,۷۵,۹۱۷,۱۵۰	۶,۲۵۴,۱۷۸,۳۸۹	۶,۷۲۰,۸۲۹	۳۵,۳۷۹,۵۰۵	۷۷۹,۶۳۸,۴۲۷	(۱۶۴,۴۶۴,۹۷۸)
خدمات کشاورزی (تکشا)	۱,۰۲۷,۵۵۴,۴۱۰	۱,۲۱۷,۸۵۹,۴۱۶	۹۷۶,۰۴۵	۵,۱۳۷,۷۵۸	(۱۹۶,۴۱۸,۸۰۹)	-
سر. پارس توشه (توشه)	۲۰,۱۸۰,۷۷۶,۴۶۵	۱۷,۷۶۱,۷۲۹,۲۴۵	۱۹,۱۷۱,۱۳۷	۱۰۰,۹۰۳,۸۰۵	۲,۲۹۸,۹۷۲,۲۷۸	(۳۱۶,۵۹۹,۳۱۱)
پالایش نفت تبریز (شیریز)	۵۴,۵۷۸,۹۶۹,۷۵۰	۶۱,۹۶۷,۷۰۱,۵۷۴	۵۱,۸۴۸,۴۲۴	۲۷۲,۸۹۴,۶۹۵	(۷,۷۱۳,۴۷۴,۹۴۳)	(۳,۱۱۶,۹۹۵,۷۶۸)
فیبر ایران (چغیبر)	۶۰,۹۸۰,۹۸۹,۹۶۰	۶۶۸,۴۰۴,۳۹۱	۵۷۹,۲۷۷	۳۰,۴۹۰,۰۴۳	(۶۲,۲۲۲,۸۱۵)	-
پتروشیمی جم (جم)	۱۱,۷۹۰,۴۱۳,۳۶۰	۱۲,۶۳۲,۴۹۳,۳۲۹	۱۱,۱۹۹,۴۲۴	۵۸,۹۵۱,۹۳۷	(۹۱۲,۲۳۱,۳۳۰)	(۲۴,۱۸۸,۹۱۰,۰۳۱)
کمک فنر اینداسین (خک‌مک)	۱,۱۹۳,۳۶۳,۸۸۵	۱,۲۱۵,۸۱۸,۸۶۳	۱,۱۳۳,۵۸۲	۵,۹۶۶,۸۰۵	(۲۹,۵۵۵,۳۶۵)	-
زر ماکارون (غزر)	۴,۳۲۱,۳۵۹,۶۱۴	۵,۰۳۰,۳۷۹,۹۳۸	۴,۱۰۴,۹۰۴	۲۱,۶۰۶,۷۴۷	(۷۳۴,۷۳۱,۹۷۵)	(۴۰۹,۹۹۱,۲۳۸)
کابل البرز (بالبر)	۵,۱۵۷,۹۲۲,۰۴۰	۵,۲۳۸,۷۹۴,۴۴۰	۴,۸۹۹,۸۳۶	۲۵,۷۸۹,۵۹۵	(۱۱۱,۵۶۱,۸۳۱)	-
چرخشگر (خچرخش)	۴,۸۰۹,۴۸۷,۲۳۰	۶,۱۷۴,۸۷۸,۸۹۲	۴,۵۶۸,۵۹۲	۲۴,۰۴۷,۳۹۱	(۱,۳۹۴,۰۰۷,۶۴۵)	-
فروسلیس ایران (فروس)	۴,۱۲۵,۷۴۹,۷۱۴	۴,۷۹۲,۵۰۸,۶۰۴	۳,۹۱۹,۲۱۳	۲۰,۶۲۸,۷۱۹	(۶۹۱,۳۰۶,۸۲۲)	(۲۰,۳۹,۹۷۸,۳۲۳)
سیمان آبیک (سآبیک)	۱۲,۳۴۳,۴۳۰,۲۴۰	۹,۷۸۴,۶۷۷,۰۴۲	۱۱,۷۲۴,۶۰۴	۶۱,۷۱۷,۰۲۶	۲,۴۸۵,۳۱۱,۵۶۸	۱۵,۴۹۶,۱۱۸,۶۶۸
پارس فولاد سبزواری (فسیزواری)	۸,۱۱۸,۱۶۴,۶۳۰	۸,۱۰۶,۲۱۴,۱۲۱	۷,۷۱۱,۴۶۹	۴۰,۵۹۰,۷۴۰	(۳۶,۳۵۱,۷۰۰)	۴,۱۴۴,۹۵۵,۵۱۹
واسپاری ملت (ولملت)	۵,۹۹۶,۸۶۰,۸۸۵	۵,۴۶۹,۹۹۳,۹۵۱	۵,۶۹۶,۶۵۸	۲۹,۹۸۴,۲۵۳	۴۹۱,۱۸۶,۰۲۳	۲۵,۵۳۲,۸۵۱,۹۱۹
چوشکاب یزد (یکاب)	۲,۸۸۸,۴۷۱,۳۴۰	۳,۰۱۷,۱۳۷,۷۸۲	۲,۷۴۳,۸۶۷	۱۴,۴۴۲,۳۲۷	(۱۴۵,۸۵۲,۶۴۶)	(۴,۳۹۲,۷۵۵,۴۹۵)
معادن بافق (کیفاق)	۴,۵۴۷,۲۷۵,۶۱۰	۵,۷۶۳,۱۵۴,۹۹۱	۴,۳۱۹,۴۱۷	۲۲,۷۳۶,۳۳۰	(۱,۲۴۲,۹۳۵,۱۲۸)	-
لیزینگ خودرو غدیر (ولغدیر)	۱,۵۲۸,۹۳۱,۲۱۰	۱,۶۳۳,۸۹۴,۳۰۷	۱,۴۵۲,۰۲۷	۷,۶۴۴,۶۰۰	(۱۱۴,۰۵۹,۷۲۴)	-
قند پیرانشهر (قیبرا)	۲,۰۶۸,۸۲۱,۲۹۰	۲,۱۵۳,۹۰۱,۶۵۴	۱,۹۶۳,۸۰۴	۱۰,۳۴۳,۹۶۸	(۹۷,۳۸۸,۱۴۶)	-
نقل به صفحه بعد	۳,۷۴۴,۵۶۸,۹۳۴,۸۵۹	۳,۵۴۸,۸۱۵,۳۳۵,۵۸۱	۳,۵۵۷,۱۱۶,۲۵۲	۱۸,۷۲۲,۸۲۴,۸۱۰	۱۷۳,۴۷۲,۶۵۸,۲۱۶	(۴۷,۴۲۷,۰۰۲,۴۲۴)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۷۴۴,۵۶۸,۹۳۴,۸۵۹	۳,۵۴۸,۸۱۵,۳۳۵,۵۸۱	۳,۵۵۷,۱۱۶,۲۵۲	۱۸,۷۲۲,۸۲۴,۸۱۰	۱۷۳,۴۷۳,۶۵۸,۲۱۶	(۴۷,۴۲۷,۰۰۲,۴۲۴)
سر. صندوق بازنستگی (وصندوق)	۲,۶۶۵,۱۶۴	۴۵,۳۰۱,۶۶۰,۱۴۰	۴۷,۴۴۹,۰۷۵,۳۷۱	۴۳,۰۳۴,۵۸۹	(۲,۴۱۶,۹۵۷,۹۸۳)	(۱,۳۰۹,۴۲۸,۳۰۱)
کارتین ایران (چکارن)	۱,۲۴۴,۲۱۳	۳,۴۵۳,۹۸۸,۱۷۲	۴,۲۴۵,۶۱۵,۲۹۲	۳,۲۸۰,۹۶۳	(۸۱۲,۱۷۷,۹۴۸)	-
بهنوش (غیهنوش)	۷۱,۴۱۹	۳,۲۶۳,۴۸۴,۲۱۰	۳,۹۸۷,۳۷۶,۷۶۱	۳,۰۹۹,۸۲۶	(۷۴۳,۳۰۹,۷۶۵)	-
سیمان ایلام (سیلام)	۷۸۷,۸۸۲	۸,۲۶۱,۵۹۳,۶۱۰	۹,۷۳۰,۳۵۰,۹۵۲	۷,۸۴۷,۸۵۱	(۱,۵۱۷,۹۱۳,۰۹۰)	-
کیمیای زنجان گستران (کیمیا)	۲,۴۰۲,۹۵۱	۵,۰۰۰,۱۸۷,۲۲۷	۶,۸۸۴,۸۸۰,۷۷۲	۴,۷۴۹,۷۷۴	(۱,۹۱۴,۴۴۴,۲۰۷)	-
کشت و صنعت پیادر (غادر)	۳۵۸,۶۱۹	۵,۲۱۵,۴۲۹,۸۴۰	۴,۸۶۲,۳۱۹,۴۳۶	۴,۹۵۴,۰۸۳	۳۲۲,۰۷۹,۲۵۲	-
معدنی دماوند (کدما)	۹۰,۶۹۳	۵,۳۵۵,۲۸۱,۹۶۰	۴,۸۹۲,۶۵۹,۲۶۷	۵,۰۸۷,۱۹۴	۴۳۰,۷۵۹,۱۱۳	-
زاگرس فارمد پارس (ددام)	۳۱۸,۴۱۸	۳,۶۷۹,۴۴۱,۴۲۰	۳,۷۶۵,۸۴۴,۴۷۴	۳,۴۹۵,۰۱۳	(۱۰۸,۲۹۵,۲۱۴)	-
فرآورده تزریقی (دفر)	۱۵۶,۰۲۲	۵,۶۷۰,۳۶۷,۷۰۰	۵,۹۲۰,۴۸۱,۴۸۳	۵,۲۸۶,۴۸۴	(۲۸۳,۸۵۲,۰۷۴)	(۳۲,۷۵۳,۷۷۶)
سیمان فارس نو (سفانو)	۱۸۵,۴۳۶	۹,۰۹۲,۹۰۱,۴۹۰	۸,۹۴۲,۳۴۸,۵۳۰	۸,۶۳۷,۱۱۳	۹۶,۴۵۱,۴۴۷	-
غلثک سازان سپاهان (فسازان)	۲,۶۵۲,۷۳۸	۸,۸۳۷,۲۳۸,۴۶۴	۹,۰۱۸,۳۸۳,۳۹۵	۸,۳۹۵,۰۵۴	(۲۳۳,۷۲۶,۱۳۹)	-
کالسیمین (فاسمین)	۱,۱۷۹,۲۶۸	۳,۲۶۹,۶۳۷,۸۳۴	۴,۳۲۴,۴۳۵,۲۵۱	۳,۱۰۵,۷۸۴	(۱,۰۷۴,۲۵۱,۳۳۸)	(۲,۱۲۱,۲۲۹,۵۶۵)
سیمان هگمتان (سهگمت)	۲۴۵,۷۰۸	۱۴,۶۱۸,۷۸۷,۳۵۰	۱۳,۲۹۱,۸۶۹,۳۵۸	۱۳,۸۸۵,۷۸۱	۱,۲۳۹,۹۳۸,۳۸۵	(۶۷,۱۳۰,۴۵۲)
پرداخت الکترونیک بانک پاسارگاد (پی پاد)	۹۰۷,۶۳۸	۸,۰۱۹,۸۵۴,۹۴۰	۸,۸۱۷,۵۷۴,۵۶۵	۷,۶۱۸,۰۸۰	(۸۴۵,۴۳۶,۸۸۸)	-
سایپا آذین (خاذین)	۱,۸۱۸,۵۵۶	۴,۷۳۹,۰۳۷,۷۴۵	۴,۷۴۶,۵۴۲,۴۹۶	۴,۵۰۱,۷۲۳	(۳۵,۷۰۱,۶۱۴)	-
کشت و صنعت و دامپروری پارس (زیپارس)	۱۹۰,۶۵۹	۵,۳۶۳,۶۲۵,۸۸۰	۵,۱۹۴,۸۶۸,۷۱۱	۵,۰۹۵,۰۳۰	۱۳۶,۸۴۴,۰۶۱	-
سیمان تهران (ستران)	۶,۰۵۴,۹۱۸	۳۴,۳۱۹,۶۳۸,۴۶۰	۳۲,۱۴۰,۸۷۹,۲۱۴	۳۲,۶۰۲,۵۱۹	۱,۹۷۴,۵۵۸,۶۲۲	(۵۱۶,۷۲۴,۵۳۱)
لبنیات پاک (غپاک)	۱,۷۶۱,۱۶۲	۱,۸۵۸,۷۳۶,۴۰۵	۲,۱۹۸,۸۱۱,۸۷۲	۱,۷۶۵,۵۹۸	(۳۵۱,۱۳۴,۷۱۹)	-
سایپا (خسایا)	۲,۶۸۴,۴۸۴	۶,۰۴۴,۷۰۰,۱۴۷	۶,۴۱۸,۵۱۷,۲۲۲	۵,۷۴۱,۹۹۲	(۴۰۹,۷۸۲,۵۰۵)	-
سالمین (غسالیم)	۵,۵۶۱,۴۱۴	۲۴,۲۲۶,۴۶۴,۳۱۷	۲۱,۴۰۸,۰۳۲,۴۲۷	۲۳,۰۱۳,۸۶۵	۲,۶۷۴,۲۸۵,۸۱۹	(۲,۲۰۶,۴۷۳,۸۹۲)
کاشی الوند (کلوند)	۱,۹۲۴,۳۶۹	۹,۱۸۰,۳۳۴,۴۵۰	۸,۰۱۴,۵۷۶,۵۲۳	۸,۷۲۰,۳۸۲	۱,۱۱۱,۱۳۵,۹۹۰	(۴۸۶,۹۰۶۸۰۱)
آهنگری تراکتور (خاهن)	۱۰,۴۲۰,۹۰	۱,۸۰۴,۰۷۳,۹۰۵	۲,۱۰۵,۷۶۸,۵۸۱	۱,۷۱۳,۷۷۲	(۳۱۲,۴۲۸,۸۰۴)	(۲۸۷,۵۰۴,۷۵۲)
پتروشیمی خارک (شخارک)	۱,۶۱۵,۱۶۰	۱۰۱,۹۳۵,۴۵۷,۸۷۰	۸۳,۸۵۱,۹۷۵,۵۳۳	۹۶,۸۳۵,۰۳۴	۱۷,۴۷۶,۹۷۰,۲۹۷	(۲۰۴,۴۱۷,۵۶۲)
نقل به صفحه بعد	۴,۰۶۳,۰۸۰,۸۵۸,۳۹۵	۳,۸۵۱,۰۲۸,۵۲۳,۰۶۷	۳,۸۵۹,۶۸۳,۷۳۶	۲۰,۳۱۵,۳۸۲,۶۷۸	۱۸۷,۸۷۷,۲۶۸,۹۱۴	(۵۴,۶۵۹,۵۷۲,۰۵۶)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
 ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۰۶۳,۰۸۰,۸۵۸,۳۹۵	۳,۸۵۱,۰۲۸,۵۲۳,۰۶۷	۳,۸۵۹,۶۸۳,۷۳۶	۲۰,۳۱۵,۳۸۲,۶۷۸	۱۸۷,۸۷۷,۲۶۸,۹۱۴	(۵۴,۶۵۹,۵۷۲,۰۵۶)
پست بانک ایران (ویست)	۲,۲۰۸,۱۲۴,۴۴۲	۲,۱۱۷,۸۶۹,۹۸۱	۲,۰۹۷,۵۶۶	۱۱,۰۴۰,۶۰۲	۷۷,۱۱۶,۲۹۳	(۶۰,۲۰۷,۶۱۳)
شیمی داروپخش (دشیمی)	۹,۲۹۹,۴۰۶,۷۳۰	۱۰,۴۵۶,۷۳۱,۲۶۸	۸,۸۳۳,۰۷۹	۴۶,۴۹۶,۹۲۶	(۱,۲۱۲,۶۵۴,۵۴۳)	۵۳,۱۳۲,۷۶۶
سیمرغ (سیمرغ)	۹,۰۶۹,۴۵۶,۲۲۵	۸,۲۵۳,۵۱۷,۲۰۴	۸,۶۱۵,۲۷۶	۴۵,۳۴۷,۲۲۱	۷۶۱,۹۷۶,۶۲۴	۲۳۴,۳۱۲,۵۸۷
فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)	۸,۱۸۲,۱۸۵,۲۴۰	۶,۸۹۰,۷۴۹,۰۳۳	۷,۷۷۲,۶۳۸	۴۰,۹۱۰,۸۸۳	۱,۲۴۲,۷۵۲,۶۸۶	-
صنعت غذایی کورش (غغورش)	۱۲,۲۴۵,۵۱۳,۴۶۵	۱۱,۲۴۵,۵۱۳,۴۶۵	۱۱,۶۳۳,۱۷۸	۶۱,۲۲۹,۴۹۷	۹۲۷,۵۳۳,۳۵۰	(۲۸۸,۰۹۰,۱۳۷)
ایران مریونس (نمرینو)	۳,۴۰۴,۶۵۴,۳۰۰	۳,۰۰۱,۷۱۶,۳۹۳	۳,۲۳۳,۹۹۶	۱۷,۰۲۳,۲۲۹	۳۸۲,۶۸۰,۶۸۲	-
لامبران (فلامی)	۷۴۸,۲۲۰,۸۲۰	۷۸۱,۸۴۸,۷۵۳	۷۱۰,۶۹۰	۳,۷۴۱,۰۹۲	(۳۸,۰۷۹,۷۱۵)	-
برق آبادان (آبادا)	۱,۰۲۹,۴۲۱,۴۱۰	۱,۰۷۲,۹۵۵,۶۳۴	۹۷۷,۸۲۲	۵,۱۴۷,۰۹۵	(۴۹,۶۵۹,۱۴۱)	(۵,۴۵۵,۷۴۳,۹۰۹)
دارو رازک (درازک)	۱۴,۹۴۸,۲۷۱,۰۵۰	۱۴,۱۳۱,۰۹۶,۹۹۳	۱۴,۲۰۰,۵۳۳	۷۴,۷۴۱,۳۴۱	۷۲۸,۲۳۲,۰۸۳	(۲۴۲,۶۷۰,۸۹۳)
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۵۳,۳۰۸,۵۳۰,۲۹۲	۵۴,۴۶۳,۵۷۶,۴۶۲	۵۰,۶۳۹,۳۷۹	۲۶۶,۵۴۲,۱۳۳	(۱,۴۷۲,۲۲۷,۶۸۲)	(۸۵,۴۰۱,۵۵۷)
آما (فاما)	۲,۳۵۷,۲۴۳,۵۸۰	۲,۴۸۱,۴۰۰,۸۸۰	۲,۳۳۹,۱۴۳	۱۱,۷۸۶,۱۸۹	(۱۳۸,۱۸۲,۶۳۲)	-
پشم شیشه ایران (کیشیر)	۳,۳۵۰,۴۶۹,۱۱۰	۳,۳۵۶,۳۱۴,۵۱۹	۳,۰۸۷,۸۵۷	۱۶,۲۵۲,۳۳۲	(۱۲۵,۰۸۵,۵۹۸)	۴,۲۹۹,۲۶۸,۰۵۰
کشاورزی و دامپروری بینالود (زبینا)	۲,۳۸۳,۱۴۵,۹۵۶	۲,۳۹۸,۹۳۴,۲۴۹	۲,۲۶۳,۳۱۷	۱۱,۹۱۵,۶۶۰	(۲۹,۹۶۷,۲۷۰)	۵۴,۱۶۰,۰۳۹
نفت بهران (شبهران)	۶,۰۸۴,۷۳۶,۱۲۰	۷,۴۴۰,۲۸۰,۷۱۳	۵,۷۷۹,۹۶۹	۳۰,۴۲۳,۶۲۱	(۱,۳۹۱,۷۴۸,۱۸۳)	(۱۳۸,۰۵۳,۲۰۲)
شهد ایران (غشهد)	۱۱,۳۰۴,۹۴۱,۲۹۰	۱۰,۱۲۶,۴۴۴,۹۷۶	۱۰,۷۳۷,۶۳۶	۵۶,۵۲۴,۴۵۲	۱,۱۱۱,۲۳۴,۲۲۶	۶۳,۹۳۸,۱۹۵
سیمان اصفهان (سصفها)	۵,۲۰۵,۸۴۹,۱۱۰	۵,۶۴۴,۲۳۵,۹۲۲	۴,۹۴۵,۳۲۷	۲۶,۰۲۹,۲۲۶	(۴۶۹,۳۶۱,۳۷۵)	-
فولاد خوزستان (فخوز)	۱۷,۳۹۰,۸۳۵,۹۲۹	۲۰,۵۲۰,۴۷۴,۱۰۷	۱۶,۵۲۰,۸۴۳	۸۶,۹۵۴,۱۲۸	(۳,۲۳۳,۱۱۳,۱۴۹)	-
ایران خودرو (خودرو)	۶,۳۲۸,۲۴۳,۵۴۵	۵,۷۴۷,۳۴۶,۷۲۳	۶,۰۱۱,۴۴۲	۳۱,۶۴۱,۱۷۰	۵۴۳,۲۴۴,۲۱۰	۷۰,۶۴۶,۳۶۵
گروه توسعه مالی مهر آیندگان (ومهان)	۱,۵۹۲,۰۲۱,۲۵۰	۱,۷۴۲,۸۱۱,۱۸۹	۱,۵۱۱,۸۴۷	۷,۹۶۰,۰۵۷	(۱۶۰,۲۶۱,۸۴۳)	-
نقل به صفحه بعد	۴,۲۳۳,۴۲۲,۵۲۴,۲۸۴	۴,۰۲۲,۹۰۲,۲۴۱,۵۳۱	۴,۰۲۱,۴۹۵,۳۸۴	۲۱,۱۶۷,۰۸۹,۵۳۲	۱۸۵,۳۳۱,۶۹۷,۹۳۷	(۵۶,۱۵۴,۲۸۱,۳۶۵)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
 ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۲۳۲,۴۲۲,۵۲۴,۳۸۴	۴,۰۲۲,۹۰۲,۲۴۱,۵۳۱	۴,۰۲۱,۴۹۵,۳۸۴	۲۱,۱۶۷,۰۸۹,۵۳۲	۱۸۵,۳۳۱,۶۹۷,۹۳۷	(۵۴,۱۵۴,۲۸۱,۳۶۵)
نقل از صفحه قبل						
لنت ترمز (خلنت)	۳۰۳,۳۴۰	۳,۱۰۸,۵۱۸,۵۰۰	۲,۹۵۲,۷۲۰	۱۵,۵۴۲,۵۶۲	(۵۳۱,۵۷۸,۵۹۹)	.
سپنتا (فپنتا)	۲۱۹,۰۰۸	۱۱,۹۵۴,۲۳۸,۹۱۰	۱۱,۳۵۵,۵۶۹	۵۹,۷۷۱,۱۱۰	۲,۱۹۵,۲۴۴,۰۶۹	.
ارتباطات سیار (همراه)	۱,۹۶۸,۷۰۵	۷,۱۱۱,۹۵۰,۴۵۸	۶,۷۵۵,۷۲۹	۳۵,۵۵۹,۶۷۲	(۵۷۰,۶۲۴,۷۸۶)	(۱۴۸,۵۹۶,۰۲۵)
پگاه خراسان (غشان)	۸۵۳,۲۸۹	۲,۶۴۸,۹۸۴,۳۰۸	۲,۵۱۶,۱۶۷	۱۳,۲۴۴,۸۷۴	(۵۵۳,۸۷۶,۸۹۲)	۵۳۵,۸۶۱,۹۶۵
پتروشیمی شازند (شاراک)	۱۲۴,۷۵۹	۲,۹۷۸,۸۳۷,۷۲۰	۲,۸۲۹,۷۱۷	۱۴,۸۹۴,۱۶۵	(۵۵۲,۲۷۸,۸۱۷)	(۱۵۲,۵۴۳,۸۳۷)
مگسال (زمگسا)	۱۷۹,۹۱۴	۶,۱۰۶,۲۸۱,۳۴۰	۵,۸۰۰,۵۱۹	۳۰,۵۳۱,۳۶۱	(۷۴۲,۲۸۶,۲۴۳)	(۲۵,۰۰۳,۸۵۳)
دارو لقمان (دلقما)	۱,۳۴۲,۴۰۰	۲,۹۱۸,۹۸۲,۹۸۸	۲,۰۶۸,۶۷۶,۵۸۷	۱۴,۵۹۴,۸۹۹	(۱۶۷,۰۶۱,۴۰۵)	(۶,۲۵۳,۰۳۹)
چدن سازان (چدن)	۲,۳۹۱,۳۲۵	۴,۳۲۹,۵۶۶,۱۶۸	۴,۶۳۸,۹۳۶,۳۵۳	۲۱,۱۴۷,۷۷۱	(۴۳۴,۵۳۵,۵۳۸)	(۱۰۵,۷۷۵,۴۲۰)
سر. توکا فولاد (وتوکا)	۲,۳۷۰,۶۹۷	۷,۳۷۲,۶۲۸,۵۵۰	۷,۰۰۲,۴۲۰	۳۶,۸۶۲,۹۲۸	(۹۳۲,۵۹۶,۲۷۹)	۲,۸۵۷,۳۷۰,۶۱۸
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۵,۴۴۹,۲۲۹	۳۵,۸۳۸,۰۷۱,۹۲۸	۳۴,۰۴۵,۵۸۳	۱۷۹,۱۹۰,۲۹۵	۱۵,۸۶۵,۶۷۴,۶۳۵	(۲,۸۶۶,۰۸۶,۸۱۸)
سر. توسعه آذربایجان (وآذر)	۸۶۴,۷۲۹	۴,۵۰۳,۹۸۸,۷۲۲	۴,۲۷۸,۶۴۰	۲۲,۵۱۹,۹۲۰	(۵۴۸,۰۱۳,۱۷۰)	.
گلکوزان (غگل)	۹,۵۸۵,۶۲۸	۲۹,۲۹۹,۹۴۵,۱۲۸	۲۷,۸۳۳,۹۰۳	۱۴۶,۴۹۹,۵۹۹	۳,۸۱۷,۱۷۳,۰۰۹	(۴۲۹,۸۲۲,۸۰۱)
نورد آلومینیوم (فنوال)	۴۵۸,۳۹۳	۲,۵۶۴,۲۹۷,۵۰۰	۲,۸۱۶,۱۰۹,۶۳۱	۱۲,۸۲۱,۴۵۱	(۲۶۷,۰۶۹,۳۰۰)	.
سر. دارویی تامین (تیبیکو)	۴۹۵,۴۵۰	۱۱,۷۹۵,۶۱۴,۰۶۰	۱۲,۰۹۸,۳۳۵,۹۲۶	۵۸,۹۷۸,۰۰۸	(۳۷۲,۹۰۵,۰۵۵)	(۴,۲۶۶,۴۶۳,۴۰۱)
سر. سیمان تامین (سیتا)	۵۶۱,۶۰۱	۵,۹۷۷,۷۵۵,۷۷۰	۶,۰۹۷,۳۰۷,۴۸۹	۲۹,۸۸۸,۶۷۶	(۱۵۵,۱۱۸,۳۲۰)	.
بانک خاورمیانه (خاور)	۲۹,۶۰۷,۵۷۷	۷۷,۳۵۶,۲۳۵,۸۷۲	۶۷,۷۵۱,۱۱۰,۲۳۳	۳۸۶,۷۸۰,۲۹۶	۹,۱۴۴,۸۶۲,۹۸۱	۳۶۶,۸۵۲,۰۶۲
گروه بهمن (خهمن)	۷,۴۴۶,۱۲۶	۱۱,۰۶۷,۰۲۸,۸۷۲	۱۰,۵۱۲,۹۳۵	۵۵,۳۳۵,۰۴۳	(۳۵۶,۹۱۰,۳۲۹)	(۱۱,۶۵۱,۷۱۳,۷۹۱)
بهار رز عالیس چناران (عالیس)	۵,۹۴۲,۸۵۳	۳۷,۰۰۷,۶۹۰,۴۵۰	۳۵,۱۵۴,۵۸۷	۱۸۵,۰۳۸,۲۱۴	۴,۴۱۴,۴۳۵,۷۷۳	.
حفاری شمال (حفاری)	۵۶,۶۰۵,۴۳۰	۲۱۰,۰۱۱,۳۱۲,۳۶۲	۱۹۹,۵۰۷,۰۳۷	۱۰۰,۵۰۰,۵۶,۱۳۰	۴۱,۹۲۵,۲۶۸,۰۸۶	۱۱,۵۴۱,۴۸۱,۹۹۳
نقل به صفحه بعد						(۶۰,۵۰۴,۹۲۲,۷۱۲)
	۴,۷۰۷,۲۷۴,۴۵۳,۹۹۰	۴,۴۲۲,۷۵۵,۹۷۳,۰۴۲	۴,۴۷۱,۶۳۲,۵۸۵	۲۳,۵۳۶,۳۴۶,۶۰۶	۲۵۶,۵۱۰,۵۰۱,۷۵۷	



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴,۷۰۷,۲۷۴,۴۵۳,۹۹۰	۴,۴۲۲,۷۵۵,۹۷۳,۰۴۲	۴,۴۷۱,۶۲۲,۵۸۵	۲۳,۵۲۶,۲۴۶,۶۰۶	۲۵۶,۵۱۰,۵۰۱,۷۵۷	(۶۰,۵۰۴,۹۷۳,۷۱۲)
نقل از صفحه قبل						
داده گستر عصر نوین - های وب (های وب)	۴,۹۳۵,۰۵۸	۳,۶۷۹,۲۷۰,۸۰۵	۲,۹۸۲,۶۷۵	۱۵,۷۰۱,۳۲۴	(۵۵۷,۶۷۱,۳۵۵)	(۱۹۵,۳۱۰,۹۰۹)
کاشی حافظ (کحافظ)	۲,۱۳۶,۵۶۶	۵,۷۴۲,۸۹۹,۶۸۰	۵,۰۸۰,۹۷۸	۲۶,۷۴۳,۵۸۳	(۴۲۶,۰۰۰,۶۱۱)	(۲۵۲,۵۴۵,۷۴۴)
نفت پارس (شنفت)	۱,۴۴۶,۸۰۸	۸,۹۶۱,۳۳۶,۷۰۰	۸,۵۴۲,۹۰۴,۹۸۱	۴۴,۸۰۶,۵۸۷	۳۶۵,۱۱۲,۸۳۷	(۷,۷۶۱,۶۳۳)
لاستیک سه‌سند (پسه‌سند)	۶۶,۴۰۳	۳,۹۸۰,۶۵۴,۰۱۰	۳,۸۳۰,۶۶۲,۴۲۴	۱۹,۹۰۳,۳۲۸	۱۲۶,۳۰۷,۳۴۷	(۷۳,۶۰۰,۱۴۶)
کشت و صنعت چین چین (غچین)	۲۶۲,۹۸۲	۱,۰۳۶,۰۱۹,۹۰۷	۱,۰۱۶,۳۰۳,۱۹۲	۵,۱۸۰,۰۶۲	۱۳,۵۵۲,۶۹۹	(۶۳۴,۰۰۵,۲۳۱)
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	۳,۱۹۳,۳۹۰	۱۲,۲۸۳,۷۶۷,۷۱۶	۱۱,۶۴۶,۳۱۷,۰۵۵	۶۱,۴۱۸,۷۰۳	۵۶۴,۳۶۳,۴۳۶	۴۳۹,۴۹۷,۳۲۵
کربن ایران (شکرین)	۱,۶۷۵,۱۶۲	۱۳,۰۲۶,۰۹۷,۱۹۰	۱۲,۳۸۹,۰۴۹,۲۱۱	۶۵,۱۳۰,۴۳۷	۵۵۹,۵۴۳,۳۳۶	۳۴۵,۶۲۸,۷۲۲
ایران دارو (دیران)	۱,۶۶۲,۰۳۷	۱۰,۳۸۳,۴۰۸,۸۱۰	۱۰,۴۲۸,۶۱۰,۴۵۳	۵۱,۴۱۲,۰۲۳	(۲۰۷,۳۸۱,۷۹۵)	-
صنعتی یوتان (لیوتان)	۲۶۱,۶۹۱	۳,۴۱۸,۱۸۱,۴۰۶	۳,۶۸۹,۵۷۴,۷۷۳	۱۷,۰۹۰,۸۵۶	(۲۹۱,۷۳۱,۰۲۰)	(۳۹,۷۴۹,۶۴۸)
سر. ملی (ونیک)	۱,۳۵۲,۷۹۹	۹,۳۲۶,۳۱۲,۱۳۰	۸,۷۳۵,۱۱۰,۳۴۷	۴۶,۶۳۱,۵۲۶	۵۳۵,۷۱۰,۵۷۹	(۴۶۸,۳۱۰,۳۶۴)
بیمه پارسیان (پارسیان)	۴,۵۱۱,۸۲۵	۱۹,۷۴۲,۵۱۵,۴۱۱	۱۲,۶۴۷,۶۴۲,۵۹۱	۹۸,۷۱۲,۵۱۴	۶,۹۷۷,۴۰۵,۴۷۵	(۱۰,۳۵۰,۷۲۲,۹۹۹)
صنعتی سیاهان (فسپا)	۷,۵۲۶,۲۷۱	۶۷,۵۰۳,۶۰۵,۵۴۰	۶۲,۶۹۴,۸۸۳,۵۸۵	۳۳۷,۵۱۷,۶۷۷	۴,۴۰۷,۰۸۲,۰۰۵	(۱۶۹,۳۰۸,۶۹۴)
صنعتی بهشهر (غیشهر)	۸,۲۴۱,۷۱۷	۱۴,۵۱۴,۵۷۱,۶۶۰	۱۵,۵۵۷,۸۹۷,۰۱۰	۷۲,۵۷۲,۷۶۱	(۱,۱۲۹,۶۸۶,۰۳۹)	(۲,۵۴۰,۶۱۷,۹۳۹)
بیمه آسیا (آسیا)	۹,۹۲۴,۹۳۸	۱۱,۰۸۱,۰۹۸,۵۶۲	۱۱,۸۴۱,۸۹۸,۷۹۳	۵۵,۴۰۵,۳۸۶	(۸۲۶,۷۳۱,۷۳۵)	(۵۳۸,۳۵۳,۹۹۹)
سر. گروه توسعه ملی (وبانک)	۱,۶۶۹,۹۳۱	۱۰,۴۵۴,۱۶۷,۴۸۷	۱۰,۳۸۲,۶۶۱,۱۹۲	۵۲,۲۷۰,۷۹۷	۹,۳۰۴,۳۵۹	(۳۸۷,۴۹۸,۷۱۴)
تامین سرمایه کاردان (تکاردان)	۱,۱۰۸,۹۸۵	۲,۴۳۱,۱۲۲,۳۶۶	۲,۲۵۸,۶۰۵,۵۳۰	۱۲,۱۵۵,۵۱۹	۱۵۸,۰۵۲,۳۳۹	-
فرآوری مواد معدنی (فرآور)	۳۹۱,۵۴۳	۸,۹۶۳,۶۷۳,۸۳۰	۱۱,۶۸۳,۰۵۵,۶۷۳	۴۴,۸۱۸,۳۰۹	(۲,۷۷۲,۷۱۵,۰۲۷)	-
پتروشیمی غدیر (شغدیر)	۴۳,۷۴۸	۲,۲۲۱,۱۸۷,۶۵۰	۲,۱۸۷,۹۴۸,۶۳۲	۱۱,۱۰۵,۸۸۵	۲۰۰,۲۳,۴۶۸	-
سرامیک اردکان (کسرا)	۱۸۲,۵۹۷	۵۹۹,۳۶۵,۵۵۴	۵۱۹,۰۶۹,۴۷۷	۲,۹۹۶,۸۱۱	۷۶,۷۲۹,۹۸۹	-
سر. پتروشیمی (وپترو)	۸۴۳,۱۷۰	۲۵,۷۶۲,۵۸۹,۵۰۰	۲۹,۱۷۱,۶۲۴,۵۳۸	۱۲۸,۸۱۲,۸۹۷	(۳,۵۶۲,۳۲۱,۸۶۲)	-
مخابرات ایران (اخابر)	۳۷۳,۰۲۱	۲,۸۷۴,۳۱۵,۳۹۰	۲,۷۷۲,۶۴۹,۱۸۲	۱۴,۳۷۱,۵۶۳	۸۴,۵۶۴,۱۸۶	(۱,۵۱۷,۶۰۵,۹۰۰)
فولاد آلیازی ایران (فولاز)	۱۰,۷۱۰,۷۰۷	۶۹,۳۶۹,۰۰۰,۰۷۰	۷۶,۹۷۷,۶۵۳,۰۶۴	۳۴۶,۳۴۴,۹۴۱	(۸,۱۲۰,۸۰۲,۶۱۶)	(۶۳۶,۸۷۶,۸۱۷)
نقل به صفحه بعد	۵,۰۱۳,۴۹۵,۴۵۱,۹۵۸	۴,۷۳۱,۱۵۲,۲۶۵,۲۳۰	۴,۷۶۲,۵۲۴,۹۷۱	۲۵,۰۶۷,۴۵۰,۰۰۵	۲۵۲,۵۱۳,۲۱۱,۷۵۲	(۶۸,۲۱۶,۴۶۶,۴۰۲)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۵۰,۱۳,۴۹۵,۴۵۱,۹۵۸	۴,۷۳۱,۱۵۲,۲۶۵,۲۳۰	۴,۷۶۲,۵۲۴,۹۷۱	۲۵,۰۶۷,۴۵۰,۰۰۵	۲۵۲,۵۱۳,۲۱۱,۷۵۲	(۶۸,۲۱۶,۴۶۶,۴۰۲)
۱۲,۵۸۷,۳۳۹	۴۴,۳۷۸,۱۰۱,۵۵۵	۴۶,۷۵۹,۰۰۴,۴۷۵	۴۲,۱۵۸,۱۹۱	۲۲۱,۸۹۰,۳۹۳	(۲,۶۴۴,۹۵۱,۵۰۴)	.
۳۶,۱۹۷	۸۸۵,۷۴۸,۴۸۰	۸۵۰,۵۶۴,۷۵۱	۸۴۱,۳۲۷	۴,۴۲۸,۷۲۴	۲۹,۹۱۳,۶۷۸	.
۵,۲۸۲,۰۳۰	۱۰,۶۳۶,۱۵۵,۵۶۱	۸۵۰۷,۳۹۶,۴۲۵	۱۰,۱۰۴,۰۸۷	۵۳,۱۸۰,۷۳۹	۲۰,۰۶۵,۴۷۴,۳۱۰	.
۵,۲۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۷۶,۳۶۱,۵۵۰	۸۰,۳۷۸,۵۳۲,۱۱۲	۷۵,۸۸۰,۷۷۷	۳۹۹,۳۸۱,۶۴۱	(۹۷۷,۴۲۲,۹۸۰)	.
۵,۶۸۱,۸۱۸	۲۹,۹۸۲,۱۰۴,۶۹۰	۳۰,۰۲۷,۸۳۹,۰۳۴	۲۸,۴۸۲,۵۲۹	۱۴۹,۹۱۰,۴۶۲	(۲۲۴,۱۲۷,۳۳۵)	۱۲,۹۳۷,۰۲۲,۴۰۸
۱۱,۸۴۸,۸۲۴	۳۲,۴۱۲,۴۲۵,۵۹۷	۳۱,۵۲۲,۷۷۰,۸۹۹	۳۰,۷۹۰,۶۵۶	۱۶۲,۰۶۲,۰۰۱	۶۹۶,۸۰۲,۰۴۱	.
۱۶۷,۵۵۰	۹۷۴,۰۴۴,۱۸۰	۸۷۲,۳۶۰,۵۳۸	۹۲۵,۳۱۶	۴,۸۷۰,۳۱۷	۹۵,۹۸۸,۱۰۹	.
۴۹۱,۲۵۳	۵,۴۰۶,۴۱۰,۵۰۰	۵,۱۰۶,۱۵۳,۸۳۰	۵,۱۳۵,۹۸۲	۲۷,۰۳۲,۰۴۱	۲۶۸,۰۸۸,۶۴۷	.
۴۵۴,۱۵۰	۱۴,۸۶۳,۰۷۲,۴۹۰	۹,۶۱۷,۲۲۹,۰۹۵	۱۴,۱۱۹,۷۷۴	۷۴,۳۱۵,۳۴۸	۵,۱۵۷,۴۰۸,۲۷۳	.
۲,۳۳۲,۰۰۳	۶,۵۹۲,۷۶۵,۴۵۵	۵,۹۵۷,۲۷۰,۱۳۸	۶,۲۶۲,۷۱۹	۳۲,۹۶۳,۷۷۶	۵۹۶,۲۶۸,۸۲۲	.
۵۸۸,۳۳۸	۲,۴۴۳,۹۹۰,۱۲۵	۱,۹۹۴,۲۹۵,۴۹۳	۲,۳۲۱,۶۳۵	۱۲,۲۱۹,۹۳۱	۴۳۵,۱۵۳,۰۶۶	(۷۱۵,۰۴۴,۳۲۱)
۹,۸۰۵	۸۴,۶۵۳,۹۴۰	۸۹,۳۷۹,۰۳۹	۸۰,۴۰۱	۴۲۳,۲۶۸	(۵,۲۲۸,۷۶۸)	.
۹۸۲,۲۰۸	۶,۳۷۵,۷۸۶,۳۵۵	۴,۸۴۱,۲۴۲,۸۲۱	۶,۰۵۶,۵۳۵	۳۱,۸۷۸,۹۰۱	۱,۴۹۶,۶۰۸,۰۹۸	.
۸,۶۹۵,۰۷۷	۷۵,۹۴۹,۶۷۴,۱۰۰	۷۷,۴۵۶,۲۵۷,۱۸۷	۷۲,۱۵۱,۰۳۸	۳۷۹,۷۴۸,۲۷۶	(۱,۹۵۸,۴۸۲,۴۰۱)	.
۵۴۸,۲۰۸	۷,۶۴۱,۱۵۲,۳۹۰	۵,۶۳۵,۲۱۱,۸۲۳	۷,۲۵۸,۷۳۱	۳۸,۲۰۵,۷۲۱	۱,۹۶۰,۴۷۶,۱۱۵	(۶۶,۲۲۳,۱۱۰)
۵۳۴,۸۵۳	۳,۲۳۵,۹۵۹,۹۰۰	۳,۰۷۴,۴۴۳,۲۶۴	۳,۰۷۴,۰۵۴	۱۶,۱۷۹,۷۸۷	۱۴۲,۳۶۲,۷۹۵	.
۳۷۱,۴۰۷	۷۲۹,۲۰۰,۵۵۵	۹۰۰,۴۷۷,۳۱۷	۶۹۲,۶۹۷	۳,۶۴۵,۹۹۸	(۱۷۵,۶۱۵,۴۵۷)	.
۷۲,۱۴۱	۳۲۲,۷۸۴,۰۴۷	۴۵۴,۲۵۲,۰۹۸	۳۰۶,۵۹۳	۱,۶۱۳,۹۱۵	(۱۳۳,۳۸۸,۵۵۹)	.
۲۵,۵۴۸	۹۲۲,۰۴۲,۶۶۰	۸۶۹,۰۷۶,۳۶۱	۸۷۵,۸۲۴	۴,۶۱۰,۲۰۱	۴۷,۴۸۰,۲۷۴	.
۴۶۲,۱۷۸	۵۲۰,۸۹۸,۱۷۴	۴۹۳,۴۲۹,۸۷۳	۴۹۴,۸۰۵	۲,۶۰۴,۴۸۲	۲۴,۳۶۹,۰۱۴	(۱۹۵,۵۲۴,۴۸۶)
۱۰۴,۵۶۱	۵۱۵,۴۰۴,۶۴۱	۵۲۵,۳۹۸,۷۸۷	۴۸۹,۵۵۸	۲,۵۷۷,۰۱۶	(۱۳۰,۶۰۰,۷۲۰)	(۱۸,۹۴۲,۵۲۶)
۲۴۸,۴۰۳	۵۹۱,۸۳۹,۰۷۷	۵۱۸,۴۰۰,۸۸۰	۵۶۲,۱۷۶	۲,۹۵۹,۱۸۱	۶۹,۹۱۶,۸۴۰	.
۱,۵۴۲,۹۱۰	۶,۲۴۷,۹۲۳,۵۱۳	۵,۸۶۶,۹۵۴,۵۷۵	۵,۹۳۴,۶۴۳	۳۱,۲۳۹,۴۹۶	۳۴۳,۷۹۴,۷۹۹	.
	۵,۳۴۵,۰۸۳,۹۵۱,۴۹۳	۵,۰۵۳,۴۷۰,۰۹۶,۰۴۵	۵,۰۷۷,۵۲۵,۰۱۹	۲۶,۷۲۵,۳۹۱,۵۲۰	۲۵۹,۸۱۰,۹۳۸,۹۰۹	(۵۶,۲۷۵,۱۷۸,۴۳۷)

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام)
 پارس الکتریک (پارس)
 گروه مالی داتام (داتام)
 سر. امید (وامید)
 بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگدیر)
 فولاد هرمزگان جنوب (هرمز)
 پگاه آذربایجان (غشادر)
 آلومراد (فمراد)
 محروسازان (خوساز)
 لوله و ماشین سازی (فلوله)
 پمپ ایران (نیمپی)
 روز دارو (دروز)
 کشت و صنعت شریف آباد (زشریف)
 سیمان سپاهان (سپاها)
 نوش مازندران (غنوش)
 کاشی تکسرام (کترام)
 سر. اعتبار ایران (واعتبار)
 تامین ماسه ریخته گری (کماسه)
 شیشه و گاز (کگاز)
 آذراب (فاذر)
 درخشان تهران (پدرخش)
 بانک پارسیان (وپارس)
 توسعه صنایع بهشهر (وبشهر)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۵,۳۴۵,۰۸۳,۹۵۱,۴۹۳	۵,۰۵۳,۳۷۰,۰۹۶,۰۴۵	۵,۰۷۷,۵۲۵,۰۱۹	۲۶,۷۲۵,۳۹۱,۵۲۰	۲۵۹,۸۱۰,۹۳۸,۹۰۹	(۵۶,۲۷۵,۱۷۸,۴۳۷)
۱۹۸,۷۷۰	۴۲۵,۵۳۳,۳۸۷	۴۲۱,۸۶۶,۳۹۹	۴۰۴,۲۰۲	۲,۱۲۷,۶۵۷	۱,۱۳۵,۱۲۹	.
۳۹,۰۵۸	۱۶۸,۰۳۷,۸۱۰	۱۶۲,۴۲۹,۸۳۵	۱۵۹,۶۰۰	۸۴۰,۱۸۵	۴,۶۰۸,۱۹۰	.
۱,۸۳۷,۰۴۹	۷۵۸,۲۶۰,۳۲۶	۷۸۴,۷۵۹,۰۹۱	۷۲۰,۲۶۹	۳,۷۹۱,۲۸۹	(۳۱,۰۱۰,۳۲۳)	.
۷۴,۸۱۱	۲,۴۰۴,۳۵۷,۶۶۰	۲,۱۹۸,۳۳۷,۱۱۴	۲,۲۸۳,۹۸۱	۱۲,۰۲۱,۲۸۲	۱۹۱,۷۱۵,۲۸۳	.
۳,۷۵۲	۵۰۱,۹۱۸,۶۵۰	۴۳۱,۳۵۵,۴۲۹	۴۷۶,۷۵۲	۲,۵۰۹,۵۸۹	۶۷,۵۷۶,۸۸۰	.
۸۰۱,۶۵۸	۲,۸۵۸,۵۱۵,۷۲۹	۲,۷۱۹,۴۳۱,۸۴۱	۲,۷۱۵,۳۳۸	۱۴,۲۹۲,۵۴۹	۱۲۲,۰۷۶,۰۰۱	.
۱۲۲,۹۶۶	۲۱۵,۱۹۴,۲۰۴	۲۱۱,۸۵۰,۳۱۱	۲۰۴,۴۱۸	۱,۰۷۵,۹۷۰	۲,۰۶۳,۵۰۵	.
۲,۹۴۵	۱۱۱,۶۱۵,۱۸۰	۱۰۸,۸۷۷,۴۳۴	۱۰۶,۰۱۲	۵۵۸,۰۷۴	۲,۰۷۳,۶۶۰	.
۱۳,۰۲۰	۵۸۷,۴۶۹,۹۹۰	۴۹۲,۸۷۳,۳۶۲	۵۵۷,۹۸۹	۲,۹۳۷,۳۴۳	۹۱,۱۰۱,۲۹۶	.
۱۵,۰۰۷	۱۰۹,۲۲۷,۷۲۰	۱۰۹,۹۱۸,۹۵۱	۱۰۳,۷۵۰	۵۴۶,۱۳۷	(۱,۳۴۱,۱۱۸)	۳,۳۵۲,۱۳۱,۶۹۱
۴۷۸,۱۲۹	۷۶۰,۶۶۱,۸۳۳	۶۷۰,۵۱۵,۰۹۳	۷۲۲,۵۲۶	۳,۸۰۳,۲۹۵	۸۵,۶۲۰,۹۱۹	.
۹۹,۲۹۸	۱۶۱,۷۱۲,۰۳۳	۱۶۰,۴۲۷,۳۴۸	۱۵۳,۵۷۱	۸۰۸,۵۵۲	۳۲۲,۵۶۲	.
۴۷,۱۳۱	۲۳۸,۰۶۸,۷۳۰	۲۳۶,۷۶۵,۲۷۷	۲۲۶,۱۴۵	۱,۱۹۰,۳۴۲	(۱۱۳,۰۳۴)	.
۷,۹۶۵,۶۱۸	۵۵,۱۹۹,۷۰۲,۶۵۰	۵۰,۹۶۶,۳۴۷,۸۵۶	۵۲,۴۳۸,۴۵۳	۲۷۵,۹۹۸,۴۰۶	۳,۹۰۴,۹۱۷,۸۱۰	(۸۶۸,۵۸۶,۱۶۸)
۴۶,۰۲۵	۷۲,۶۲۷,۴۷۹	۶۹,۳۴۹,۱۱۹	۶۸,۹۵۶	۳۶۳,۱۳۱	۲,۸۴۶,۲۷۳	.
۹,۹۰۷	۱۵۷,۰۲۵,۹۵۰	۱۴۶,۷۳۹,۶۱۵	۱۴۹,۱۷۱	۷۸۵,۱۲۹	۹,۳۵۲,۰۳۵	.
۷۹,۳۹۵	۱۷۹,۳۵۴,۰۶۴	۱۷۴,۶۵۲,۰۳۳	۱۷۰,۳۳۷	۸۹۶,۷۶۴	۳,۶۳۴,۹۳۰	.
۱۴,۶۰۸	۲۴,۸۷۹,۶۰۶	۲۵,۹۸۳,۶۵۰	۳۳,۱۱۶	۱۷۴,۳۹۷	(۱,۳۱۱,۵۵۷)	.
۳۵۳	۱۱,۹۳۹,۵۹۰	۱۲,۱۰۶,۳۷۰	۱۱,۳۳۷	۵۹,۶۹۷	(۲۳۷,۸۱۴)	۲۳۸,۴۰۵,۶۰۶
	۵,۴۱۰,۰۳۹,۹۵۴,۰۸۴	۵,۱۱۳,۵۸۴,۵۸۲,۱۷۳	۵,۱۳۹,۲۳۰,۹۴۲	۲۷,۰۵۰,۱۷۱,۳۰۸	۲۶۴,۲۶۵,۹۶۹,۵۳۶	(۵۳,۵۵۳,۲۲۷,۳۰۸)

نقل از صفحه قبل
 مهر کام پارس (خمهر)
 بین المللی محصولات پارس (شیپارس)
 ذوب آهن اصفهان (ذوب)
 سیمان آرتا اردبیل (ساربیل)
 پتروشیمی زاگرس (زاگرس)
 شیمیایی سینا (شسینا)
 بیسکویت گرجی (گگرجی)
 خوراک دام پارس (غدام)
 سیمان هرمزگان (سهرمز)
 آبسال (لابسا)
 شیمیایی فارس (شفارس)
 تکنوتار (تکنو)
 بخش البرز (بخش)
 ملی صنایع مس ایران (فملی)
 گسترش سوخت سبب زاگرس (شگستر)
 دشت مرغاب (غدشت)
 قند نیشابور (قنیشا)
 شکر شاهرود (قشکر)
 سیمان کرمان (سکرما)
 نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
 ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۴۱۰,۰۳۹,۹۵۴,۰۸۴	۵,۱۱۳,۵۸۴,۵۸۲,۱۷۳	۵,۱۳۹,۲۳۰,۹۴۲	۲۷,۰۵۰,۱۷۱,۳۰۸	۲۶۴,۲۶۵,۹۶۹,۵۳۶	(۵۳,۵۵۳,۲۲۷,۳۰۸)
گل گهر (حق تقدم) (کگلج)	۳۱,۳۷۵,۲۰۵	۳۷۵,۶۲۵,۴۱۲	۲۹,۸۰۲	۱۵۶,۸۷۵	۴۰۷,۱۸۷,۲۹۴	.
موتورزن (حق تقدم) (بموتوح)	۱۲,۳۱۷,۲۲۰	(۴۸,۹۳۰,۹۲۰)	۱۱,۶۹۹	۶۱,۵۸۶	(۳۶,۵۳۰,۴۱۵)	.
کارت اعتباری ایران کیش (حق تقدم) (رکیشج)	۱	(۱,۵۳۷)	.	.	(۱,۵۳۶)	.
سر. پردیس (حق تقدم) (پردیسج)	۱	۱۰,۵۳۰,۷۸۴,۶۷۲	.	.	۱۰,۵۳۰,۷۸۴,۶۷۲	.
پست بانک ایران (حق تقدم) (ویستج)	۹۹۶,۷۲۲	۱,۴۷۷,۷۳۰,۱۴۲	۶۰,۸۵۷	۳۲۰,۳۱۸	۱,۵۴۲,۱۷۵,۰۸۶	.
لیزینگ کارآفرین (حق تقدم) (ولکارح)	۲,۰۷۴,۶۷۵	(۳۲۶,۲۷۸,۷۴۷)	.	.	(۳۲۶,۲۷۸,۷۴۷)	.
داروخش (حق تقدم) (ویخشج)	.	(۱,۱۱۳,۴۶۳)	.	.	(۱,۱۱۳,۴۶۳)	(۱,۱۱۰,۷۱۹)
فجر انرژی خلیج فارس (حق تقدم) (بفجرح)	.	(۲,۴۸۳,۲۴۲,۶۸۲)	.	.	(۲,۴۸۳,۲۴۲,۶۸۲)	.
پلاسکوکار سایپا (پلاسک)	.	.	.	.	.	(۳,۱۹۳,۷۸۲,۰۹۸)
همکاران سیستم (سیستم)	.	.	.	.	.	۷,۲۳۴,۷۵۵,۲۰۴
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	.	.	.	.	.	(۵۹۶,۰۳۳,۲۶۶)
دارو عبیدی (دعبیدی)	.	.	.	.	.	۱۶,۴۳۵,۵۵۹,۴۰۸
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)	.	.	.	.	.	(۳۴,۳۸۹,۰۲۲)
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (چیترو)	.	.	.	.	.	(۱,۶۳۷,۸۷۵,۸۲۵)
صنایع ریخته گری ایران (خریخت)	.	.	.	.	.	۲,۸۶۷,۵۷۷,۰۷۴
پویا زرکان آق دره (فزر)	.	.	.	.	.	۷,۶۶۴,۳۲۱,۹۱۲
فروشگاه های افق کوروش (افق)	.	.	.	.	.	۳,۱۰۷,۸۶۳,۴۷۹
پارس سرام (کسرام)	.	.	.	.	.	(۲,۰۲۸,۳۰۰,۳۷۵)
دارو امین (دامین)	.	.	.	.	.	(۱,۱۵۳,۶۲۷,۲۷۳)
پردازش الکترونیک سامان کیش (سپ)	.	.	.	.	.	(۹۶,۰۷۸,۸۵۰)
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	.	.	.	.	.	(۶۹۱,۸۰۵,۷۳۴)
نقل به صفحه بعد	۵,۴۱۰,۱۴۷,۷۱۰,۲۸۰	۵,۱۲۳,۱۰۹,۱۶۵,۰۵۰	۵,۱۳۹,۳۳۳,۳۰۰	۲۷,۰۵۰,۷۱۰,۰۸۷	۲۷۳,۸۹۸,۹۴۹,۷۴۶	(۲۵,۶۷۶,۱۵۳,۳۹۳)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر

۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۵,۴۱۰,۱۴۷,۷۱۰,۲۸۰	۵,۱۲۳,۱۰۹,۱۶۵,۰۵۰	۵,۱۳۹,۳۳۳,۳۰۰	۲۷,۰۵۰,۷۱۰,۰۸۷	۲۷۳,۸۹۸,۹۴۹,۷۴۶	(۲۵,۶۷۶,۱۵۳,۳۹۳)
نقل از صفحه قبل	.	.	.	.	.	۹۶۳,۸۸۶,۷۱۳
پتروشیمی پردیس (شیدیس)	.	.	.	.	.	۹,۹۲۱,۲۸۷,۴۵۶
توسعه صنایع و معادن کوثر (کتوسعه)	.	.	.	.	.	۴,۱۹۱,۴۷۵,۸۲۴
مخازن گاز طبیعی آسیا ناما (ناما)	.	.	.	.	.	۵,۵۶۱,۶۶۶,۰۳۸
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (حسینا)	.	.	.	.	.	(۱۲,۴۹۴,۳۷۱)
چادرملو (کچاد)	.	.	.	.	.	(۸,۲۹۲,۰۰۶,۳۳۳)
ایران خودرو دیزل (خاور)	.	.	.	.	.	۶,۱۷۲,۰۱۴,۰۱۰
خمیر مایه رضوی (غمایه)	.	.	.	.	.	۱۳,۰۸۵,۸۶۰,۶۳۱
پتروشیمی نوری (نوری)	.	.	.	.	.	۲۲۰,۶۳۶,۱۰۴
پالایش نفت اصفهان (شینا)	.	.	.	.	.	۲۷,۶۳۱,۵۰۷
پتروشیمی تندگویان (شگویا)	.	.	.	.	.	(۱۰,۱۸۴,۰۰۵,۱۰۴)
مولد نیروگاهی تجارت فارس (بمولد)	.	.	.	.	.	(۷۳۸,۵۱۰,۸۳۹)
مارگارین (غمارگ)	.	.	.	.	.	۷۵,۴۱۸,۷۵۷
سیمان ساوه (ساوه)	.	.	.	.	.	(۳۵,۲۶۱,۵۱۷)
سر. صدر تامین (حق تقدم) (تاصیکوح)	.	.	.	.	.	(۶۸,۹۵۸,۴۱۹)
سر. توکا فولاد (حق تقدم) (توکاج)	.	.	.	.	.	(۷۲۸,۶۰۶,۱۶۱)
موتورسازان تراکتور (حق تقدم) (خمتورخ)	.	.	.	.	.	(۵۹۶,۶۲۱,۲۴۹)
ریخته گری تراکتور (حق تقدم) (ختراکج)	.	.	.	.	.	۸۲۳,۴۶۲
شهید قندی (حق تقدم) (بکاج)	.	.	.	.	.	(۱۶۳,۸۴۳,۷۴۷)
تامین سرمایه نوین (حق تقدم) (تنوینج)	.	.	.	.	.	(۶,۲۷۵,۷۶۰,۶۲۱)
جمع	۵,۴۱۰,۱۴۷,۷۱۰,۲۸۰	۵,۱۲۳,۱۰۹,۱۶۵,۰۵۰	۵,۱۳۹,۳۳۳,۳۰۰	۲۷,۰۵۰,۷۱۰,۰۸۷	۲۷۳,۸۹۸,۹۴۹,۷۴۶	(۶,۲۷۵,۷۶۰,۶۲۱)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۴-۱	۲,۲۶۱,۹۲۷,۲۴۵,۶۸۰	(۲۱,۷۶۴,۰۶۵,۸۸۰)
جمع	۲,۲۶۱,۹۲۷,۲۴۵,۶۸۰	(۲۱,۷۶۴,۰۶۵,۸۸۰)

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۴-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
آبسال (لابسا)	۴,۶۳۵,۱۷۸	۴۰,۱۴۰,۶۴۱,۴۸۰	۳۷,۴۴۴,۲۴۶,۲۰۱	۳۸,۱۲۳,۶۰۷	۲۰۰,۷۰۳,۲۰۷	۲,۴۵۷,۵۵۸,۴۶۵	۰	ریال
آذراب (فادر)	۲۶,۵۳۰,۸۲۷	۲۴,۲۲۴,۷۶۶,۸۳۰	۲۹,۸۵۵,۶۰۱,۶۵۷	۳۲,۵۱۳,۵۲۷	۱۷۱,۱۲۳,۸۳۴	۴,۱۶۵,۵۲۷,۸۱۲	(۲,۱۹۶,۱۵۴,۷۷۵)	ریال
آریان کیمیا تک (کیمیانتک)	۱,۶۲۸,۲۱۱	۱۸,۲۶۸,۵۲۷,۴۲۰	۱۱,۶۲۴,۲۳۷,۹۸۷	۱۷,۳۵۵,۰۹۷	۹۱,۳۴۲,۶۳۷	۶,۵۳۵,۵۹۱,۶۹۹	۴,۵۶۴,۵۷۷,۹۳۵	ریال
آلومرادی (فمرد)	۳,۴۲۶,۴۶۲	۴۳,۲۴۱,۹۵۰,۴۴۰	۳۹,۰۶۴,۷۳۶,۲۶۶	۴۱,۰۷۹,۸۵۰	۲۱۶,۲۰۹,۷۵۲	۳,۹۱۹,۹۲۴,۵۷۲	۰	ریال
آلومینیوم ایران (فایرا)	۴,۱۹۲,۸۵۶	۲۵,۷۸۶,۰۶۴,۴۰۰	۲۴,۴۵۰,۱۱۷,۴۲۸	۲۴,۴۹۶,۷۵۷	۱۲۸,۹۳۰,۳۲۲	۱,۱۸۲,۵۱۹,۸۸۳	(۱۳,۲۲۱,۵۱۹,۰۰۱)	ریال
آما (فاما)	۹,۳۷۸,۱۰۷	۷۶,۸۰۶,۶۹۶,۳۳۰	۷۱,۲۲۸,۶۸۰,۵۱۹	۷۲,۹۶۶,۳۵۷	۲۸۴,۰۳۳,۴۸۲	۵,۱۲۱,۰۱۵,۹۷۲	۰	ریال
نقل به صفحه بعد	۲۳۸,۴۶۸,۶۴۶,۹۰۰	۲۱۳,۶۶۷,۶۲۰,۰۶۸	۲۲۶,۵۴۵,۱۹۵	۲۲۶,۵۴۵,۱۹۵	۱,۱۹۲,۳۴۳,۲۳۵	۲۳,۲۸۲,۱۳۸,۴۰۳	(۱۰,۸۵۲,۰۹۵,۸۴۱)	ریال



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳							دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۳۸,۴۶۸,۶۴۶,۹۰۰	۲۱۳,۶۶۷,۶۲۰,۰۶۸	۲۲۶,۵۴۵,۱۹۵	۱,۱۹۲,۳۴۳,۲۳۵	۲۳,۳۸۲,۱۳۸,۴۰۳	(۱۰,۸۵۳,۰۹۵,۸۴۱)		
آهن‌گری تراکتور (خاهن)	۴۶,۹۹۸,۹۷۴,۲۲۱	۴۷,۸۲۸,۱۲۱,۴۱۲	۴۴,۶۴۹,۰۲۳	۲۳۴,۹۹۴,۸۷۱	(۱,۱۰۸,۷۹۱,۰۸۵)	(۶۶۳,۸۱۴,۸۲۹)		
ارتباطات سیار (همراه)	۵۵,۴۵۳,۰۰۳,۰۳۲	۵۱,۱۱۵,۶۶۷,۹۸۳	۵۲,۶۸۰,۳۵۲	۲۷۷,۲۶۵,۰۱۵	۴,۰۰۷,۲۸۹,۶۸۲	۱,۴۰۶,۷۳۰,۲۱۶		
افست (چاقست)	۳۴,۶۶۳,۵۵۱,۳۴۰	۳۱,۵۲۱,۱۸۷,۰۵۹	۳۲,۹۳۰,۳۷۱	۱۷۳,۳۱۷,۷۵۷	۲,۹۳۶,۱۱۶,۱۵۳	۵۰۹,۸۵۰,۴۰۴		
البرزدارو (دالبر)	۴۹,۸۸۳,۳۷۳,۲۰۷	۵۰,۸۱۸,۲۸۹,۱۳۰	۴۷,۲۸۹,۲۰۲	۲۴۹,۴۱۶,۸۶۶	(۱,۲۳۱,۷۳۱,۹۹۱)	.		
الکتریک خودرو شرق (خشرق)	۴۲,۰۱۰,۲۱۱,۳۲۰	۳۶,۹۶۳,۵۵۸,۶۴۲	۳۹,۹۰۹,۶۹۷	۲۱۰,۰۵۱,۰۵۷	۴,۷۹۶,۶۹۱,۹۲۴	۸۳۴,۰۷۹,۶۰۶		
انتقال داده های آسیاتک (اسیاتک)	۳۰,۲۰۳,۷۷۶,۶۴۰	۲۷,۱۲۸,۴۹۳,۶۹۱	۲۸,۶۹۳,۵۸۵	۱۵۱,۰۱۸,۸۸۳	۲,۸۸۵,۵۷۰,۴۸۱	۸۶۰,۲۹۹,۱۱۹		
ایران تایر (پتایر)	۵۲,۳۸۷,۷۵۶,۶۵۰	۴۰,۵۱۴,۱۳۲,۶۶۵	۴۹,۷۶۸,۳۶۶	۲۶۱,۹۳۸,۷۸۳	۱۱,۵۶۱,۹۱۶,۸۳۶	.		
ایران ترانسفو (بترانس)	۳۷,۱۶۵,۹۶۰,۴۱۳	۲۴,۰۱۰,۱۳۵,۹۲۷	۳۵,۳۰۷,۶۵۸	۱۸۵,۸۲۹,۸۰۲	۱۲,۹۳۴,۶۸۷,۰۲۶	(۶۸۶,۵۳۸,۹۵۱)		
ایران خودرو (خودرو)	۴۳,۶۶۵,۶۱۸,۴۵۰	۳۴,۴۶۹,۵۷۰,۹۹۵	۴۱,۴۸۲,۲۳۵	۲۱۸,۳۲۸,۰۹۲	۸,۹۳۶,۲۳۷,۰۲۸	۴,۵۶۳,۷۸۶,۵۰۷		
ایران دارو (دیران)	۳۳,۰۲۵,۹۶۷,۳۶۰	۲۷,۴۰۲,۴۳۶,۸۳۲	۳۱,۳۷۴,۶۶۶	۱۶۵,۱۲۹,۸۳۷	۵,۴۲۷,۰۲۶,۰۲۵	.		
ایران مرینوس (نمرینو)	۱۴,۶۸۹,۰۸۸,۰۴۰	۱۴,۵۷۱,۹۶۹,۴۷۲	۱۳,۹۵۴,۶۳۰	۷۳,۴۴۵,۴۴۰	۲۹,۷۱۸,۴۹۸	.		
ایران یاسا (یاسا)	۶۱,۳۰۱,۸۲۳,۰۰۰	۵۲,۶۵۸,۳۹۴,۴۶۷	۵۸,۲۳۶,۷۲۸	۳۰۶,۵۰۹,۱۱۵	۸,۳۷۸,۶۸۳,۶۹۰	.		
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۴۰,۰۳۸,۸۸۷,۲۸۳	۳۷,۳۴۶,۷۵۱,۶۴۶	۳۸,۰۳۶,۹۴۰	۲۰۰,۱۹۴,۴۳۶	۲,۴۵۳,۹۰۴,۲۶۱	۲,۴۳۵,۵۸۶,۱۰۱		
پاما (کاما)	۴۰,۹۱۵,۹۱۴,۲۶۲	۴۰,۱۰۵,۰۴۷,۵۳۸	۳۸,۸۷۰,۱۱۵	۲۰۴,۵۷۹,۵۷۱	۵۶۷,۴۱۷,۰۳۸	(۱,۸۲۶,۵۸۸,۳۵۲)		
بانک اقتصاد نوین (ونوین)	۲۹,۰۵۳,۴۸۲,۷۶۸	۱۹,۸۵۳,۵۸۲,۸۷۸	۲۷,۶۰۰,۸۰۳	۱۴۵,۲۶۷,۴۱۴	۹,۰۲۷,۰۳۱,۶۷۳	.		
نقل به صفحه بعد	۸۴۹,۹۲۶,۰۳۴,۸۸۶	۷۴۹,۹۸۴,۹۶۰,۴۰۵	۸۰۷,۴۲۹,۶۶۵	۴,۲۴۹,۶۳۰,۱۷۴	۹۴,۸۸۴,۰۱۴,۴۴۲	(۳,۴۱۹,۷۰۶,۰۲۰)		



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸۴۹,۹۲۶,۰۳۴,۸۸۶	۷۴۹,۹۸۴,۹۶۰,۴۰۵	۸۰۷,۴۲۹,۶۶۵	۴,۲۴۹,۶۳۰,۱۷۴	۹۴,۸۸۴,۰۱۴,۶۴۲	(۳,۴۱۹,۷۰۶,۰۲۰)
۹,۳۵۱,۵۹۷	۲۷,۰۶۳,۵۲۱,۷۱۸	۱۹,۵۱۶,۱۷۳,۷۹۹	۲۵,۷۱۰,۳۴۲	۱۳۵,۳۱۷,۶۰۹	۷,۳۸۶,۳۱۹,۹۶۸	-
۱۷,۰۹۶,۷۵۱	۳۲,۹۹۶,۷۲۹,۴۳۰	۲۴,۹۲۵,۹۵۷,۱۹۱	۳۱,۳۴۶,۸۸۹	۱۶۴,۹۸۳,۶۴۷	۷,۸۷۴,۴۴۱,۷۰۳	۲,۲۴۴,۵۳۸,۴۰۷
۲۰,۹۷۹,۵۱۲	۶۹,۰۲۲,۵۹۴,۴۸۰	۴۸,۰۰۷,۴۸۲,۳۵۰	۶۵,۵۷۱,۴۶۱	۳۴۵,۱۱۲,۹۷۲	۲۰,۶۰۴,۴۲۷,۶۹۷	۱,۶۱۹,۵۷۷,۰۷۳
۱۱,۵۳۳,۹۱۳	۲۹,۷۵۷,۴۹۵,۵۴۰	۲۱,۵۸۹,۱۳۳,۹۵۲	۲۸,۲۶۹,۶۱۵	۱۴۸,۷۸۷,۴۷۸	۷,۹۹۱,۳۰۴,۴۹۵	۲,۹۲۵,۵۰۶,۳۰۴
۱۳,۹۴۹,۸۳۶	۳۰,۹۱۲,۸۳۶,۵۷۶	۲۳,۲۵۳,۸۴۷,۸۲۱	۲۹,۳۶۷,۱۹۲	۱۵۴,۵۶۴,۱۸۳	۷,۴۷۵,۰۵۷,۳۷۰	(۲,۱۱۰,۶۹۱,۲۳۸)
۳,۹۴۳,۴۳۲	۴۰,۱۸۳,۵۷۲,۰۸۰	۳۷,۵۸۸,۸۲۳,۱۸۷	۳۸,۱۷۴,۳۹۱	۲۰۰,۹۱۷,۸۶۰	۲,۳۵۵,۶۴۷,۶۴۲	(۲,۳۹۱,۸۶۳,۲۱۱)
۱,۹۳۵,۳۱۲	۱۵,۹۰۸,۲۶۴,۶۴۰	۱۰,۹۶۱,۴۴۶,۵۲۷	۱۵,۱۱۲,۸۴۷	۷۹,۵۴۱,۳۲۳	۴,۸۵۲,۱۶۳,۹۴۳	(۵,۲۲۲,۶۴۷,۹۲۶)
۱۷,۱۰۱,۰۴۱	۴۳,۶۲۴,۷۵۵,۵۹۱	۳۶,۳۵۰,۹۱۰,۶۸۹	۴۱,۴۴۳,۵۱۴	۲۱۸,۱۲۳,۷۷۸	۷,۰۱۴,۲۷۷,۶۱۰	(۲,۰۳۴,۵۵۶,۶۷۰)
۶۵۵,۴۴۷	۴۰,۸۲۷,۷۹۳,۶۳۰	۳۷,۵۶۸,۷۰۵,۸۷۴	۳۸,۷۸۶,۴۰۰	۲۰۴,۱۳۸,۹۶۸	۳,۰۱۶,۱۶۲,۳۸۸	۸,۶۴۳,۹۷۲
۶,۴۰۶,۹۰۰	۳۰,۶۲۴,۹۸۲,۰۰۰	۲۲,۲۲۶,۰۸۳,۸۵۰	۲۹,۰۹۳,۷۲۹	۱۵۳,۱۲۴,۹۱۰	۸,۲۱۶,۶۷۹,۵۱۱	(۲,۸۸۶,۴۲۰,۷۵۳)
۵,۲۷۶,۵۱۶	۳۷,۸۳۲,۶۱۹,۷۲۰	۲۵,۷۱۳,۷۲۰,۹۰۷	۳۵,۹۴۰,۹۸۴	۱۸۹,۱۶۳,۰۹۹	۱۱,۸۹۳,۷۹۴,۷۳۰	(۱۵,۳۱۱,۳۵۵,۴۷۰)
۲۲,۲۸۰,۷۱۴	۴۲,۱۷۷,۳۹۱,۶۰۲	۳۹,۹۷۶,۸۰۲,۹۴۷	۴۰,۰۶۸,۵۱۹	۲۱۰,۸۸۶,۹۵۸	۱,۹۴۹,۶۳۳,۱۷۸	-
۱,۲۹۰,۸۵۸,۵۹۱,۸۹۳	۱,۰۹۷,۶۶۴,۰۵۸,۵۰۹	۱,۲۲۶,۳۱۵,۵۴۸	۶,۴۵۴,۲۹۲,۹۵۹	۱۸۵,۵۱۳,۹۲۴,۸۷۷	(۲۶,۵۷۸,۹۷۵,۵۳۲)	

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۲۹۰,۸۵۸,۵۹۱,۸۹۳	۱,۰۹۷,۶۶۴,۰۵۸,۵۰۹	۱,۲۲۶,۳۱۵,۵۴۸	۶,۴۵۴,۲۹۲,۹۵۹	۱۸۵,۵۱۳,۹۲۴,۸۷۷	(۲۶,۵۷۸,۹۷۵,۵۳۲)
بیمه آسیا (آسیا)	۲۱,۳۳۳,۳۴۸	۳۳,۹۶۲,۶۹۰,۰۱۶	۲۵,۸۴۳,۵۹۹,۷۶۱	۳۲,۲۶۴,۵۵۳	۷,۹۱۷,۰۱۲,۳۵۲	(۳,۳۷۷,۵۹۵,۵۸۰)
بیمه اتکائی امین (اتکام)	۱۸,۲۷۱,۷۸۵	۵۵,۱۰۷,۷۰۳,۵۶۰	۵۵,۳۰۰,۳۹۵,۳۵۰	۵۲,۳۵۲,۳۱۶	۲۷۵,۵۳۸,۵۱۸	(۱,۹۲۶,۶۷۹,۰۶۲)
بیمه البرز (البرز)	۲۰,۳۰۳,۴۹۹	۳۸,۲۵۱,۷۹۲,۱۱۶	۳۵,۰۹۳,۶۶۷,۵۴۶	۳۶,۳۳۹,۱۹۸	۲,۹۳۰,۵۲۶,۴۱۱	۴,۶۱۴,۷۷۷,۰۷۹
بیمه دانا (دانا)	۸,۷۸۱,۰۴۲	۲۴,۲۷۰,۸۰۰,۰۸۸	۲۳,۱۰۳,۴۰۵,۷۳۹	۲۳,۰۵۷,۲۵۹	۱,۰۲۲,۹۸۳,۰۹۰	.
بیمه کارآفرین (وآفری)	۱۷,۲۵۱,۵۵۲	۴۲,۸۷۰,۱۰۶,۷۲۰	۴۴,۳۶۸,۶۸۵,۵۳۶	۴۰,۷۲۶,۵۹۸	(۱,۷۵۳,۶۵۵,۹۴۸)	۳,۷۴۲,۹۷۱,۴۰۳
بیمه ما (ما)	۱۶,۸۴۲,۳۸۱	۵۲,۲۱۱,۳۸۱,۱۰۰	۴۹,۱۷۱,۵۷۳,۱۸۸	۴۹,۶۰۰,۸۰۹	۲,۷۲۹,۱۵۰,۱۹۸	۷,۷۱۸,۵۲۲,۰۳۲
بین المللی محصولات پارس (شیارس)	۸,۲۰۵,۰۷۱	۴۱,۰۲۵,۳۵۵,۰۰۰	۳۸,۰۷۲,۴۶۴,۳۹۴	۳۸,۹۷۴,۰۸۴	۲,۷۰۸,۷۸۹,۷۴۷	.
پارس الکتریک (لپارس)	۱,۳۴۶,۹۰۳	۳۷,۰۶۶,۷۷۰,۵۶۰	۳۳,۲۲۳,۲۶۵,۹۴۶	۳۵,۲۱۳,۴۲۹	۳,۶۲۲,۹۵۷,۳۳۲	.
پارس خزر (لخزر)	۶,۸۷۲,۶۸۲	۵۰,۰۳۳,۱۲۴,۹۶۰	۳۵,۸۶۶,۸۹۵,۰۹۷	۴۷,۵۳۱,۴۶۳	۱۳,۸۶۸,۵۳۲,۷۷۵	(۹۵۰,۴۳۷,۴۸۰)
پارس دارو (دپارس)	۵۹۹,۳۹۰	۳۴,۶۳۲,۷۵۴,۲۰۰	۲۸,۸۴۸,۵۷۳,۷۹۴	۳۲,۹۰۱,۱۱۴	۵,۵۷۸,۱۱۵,۵۲۱	۵,۰۸۷,۶۴۵,۱۴۰
پارس سرام (کسرام)	۴,۲۴۸,۲۷۲	۴۳,۷۵۷,۲۰۱,۶۰۰	۴۲,۵۷۲,۶۹۱,۰۲۸	۴۱,۵۶۹,۳۴۰	۹۲۴,۱۵۵,۲۲۴	.
پارس فولاد سبزواری (فسبزواری)	۴۳۹,۴۷۳	۲۲,۱۰۵,۴۹۱,۹۰۰	۱۷,۷۲۴,۴۳۱,۷۶۸	۲۱,۰۰۰,۳۱۳	۴,۳۴۹,۵۳۲,۴۶۰	۴,۷۸۶,۶۲۶,۸۶۸
پارس مینو (غپینو)	۱۳,۴۱۹,۶۷۳	۶۴,۶۶۹,۴۰۴,۱۸۷	۳۸,۷۱۵,۱۸۹,۸۱۵	۶۱,۴۳۵,۹۳۱	۲۵,۵۶۹,۴۳۱,۴۲۰	(۵,۷۰۴,۸۹۰,۱۳۶)
پاکسان (شپاکسا)	۱۲,۶۴۴,۸۵۰	۳۰,۳۷۲,۹۲۹,۷۰۰	۲۰,۳۲۳,۲۲۷,۰۲۴	۲۸,۸۵۴,۲۷۹	۹,۸۶۸,۹۸۳,۷۴۹	(۱,۷۱۹,۶۰۸,۰۹۲)
پالایش نفت تبریز (شبریز)	۱۶,۵۵۴,۹۵۳	۲۷۵,۶۳۹,۹۶۷,۴۵۰	۲۰۸,۶۶۷,۰۱۹,۰۵۱	۲۶۱,۸۵۷,۹۶۷	۶۵,۳۳۲,۸۹۰,۵۹۵	(۴۱,۳۰۸,۹۴۷,۶۶۲)
نقل به صفحه بعد	۲,۱۳۶,۸۳۶,۰۶۵,۰۵۰	۱,۷۹۴,۵۵۹,۱۴۳,۵۴۶	۲,۰۲۹,۹۹۴,۱۰۰	۱۰,۶۸۴,۱۸۰,۳۲۵	۳۲۹,۵۶۲,۷۴۷,۰۷۹	(۵۵,۶۱۶,۵۹۱,۰۲۲)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۱۳۶,۸۳۶,۰۶۵,۰۵۰	۱,۷۹۴,۵۵۹,۱۴۳,۵۴۶	۲,۰۲۹,۹۹۴,۱۰۰	۱۰,۶۸۴,۱۸۰,۳۲۵	۳۲۹,۵۶۲,۷۴۷,۰۷۹	(۵۵,۶۱۶,۵۹۱,۰۲۲)
پتروشیمی پارس (پارس)	۲۹,۷۷۹,۰۳۸,۷۰۰	۲۴,۸۵۷,۹۱۵,۸۴۱	۲۸,۲۹۰,۰۷۳	۱۴۸,۸۹۵,۱۴۴	۴,۷۴۳,۹۲۷,۶۴۳	.
پتروشیمی جم (جم)	۲۲,۶۵۰,۰۷۸,۶۰۰	۲۱,۴۸۸,۲۹۶,۴۶۴	۲۱,۵۱۷,۵۷۲	۱۱۳,۲۵۰,۳۹۳	۱,۰۲۷,۰۱۴,۱۷۱	(۲۰,۶۱۳,۰۵۵,۶۵۶)
پتروشیمی خارک (شخارک)	۲۳,۳۷۷,۰۹۰,۸۸۰	۱۵,۹۵۹,۱۵۴,۴۱۱	۲۲,۲۰۸,۲۳۳	۱۱۶,۸۸۵,۴۵۴	۷,۲۷۸,۸۴۲,۷۸۲	(۱,۵۲۴,۴۵۱,۴۳۶)
پتروشیمی زاگرس (زاگرس)	۲۴,۸۸۸,۸۴۸,۷۵۰	۲۰,۵۴۸,۵۹۰,۹۳۳	۲۳,۶۴۴,۴۰۳	۱۲۴,۴۴۴,۲۴۴	۴,۱۹۳,۱۶۹,۱۷۰	.
پتروشیمی سازند (شاراک)	۲۶,۸۵۱,۸۳۳,۶۶۰	۲۸,۴۴۹,۴۴۳,۵۱۷	۲۵,۵۰۹,۲۴۱	۱۳۴,۲۵۹,۱۶۸	(۱,۷۵۷,۳۷۸,۲۶۶)	(۳,۰۲۱,۰۲۷,۴۳۲)
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۲۳۴,۴۱۴,۲۴۲,۸۰۰	۱۸۷,۶۹۰,۲۴۰,۸۴۳	۲۲۲,۶۹۳,۵۲۸	۱,۱۷۲,۰۷۱,۲۱۴	۴۵,۳۲۹,۲۳۷,۲۱۵	(۴,۱۶۶,۶۷۵,۹۴۴)
پتروشیمی غدیر (شغدیر)	۵۰,۰۴۵,۷۷۴,۰۶۰	۴۲,۳۵۲,۵۸۵,۷۱۶	۴۷,۵۴۳,۴۸۳	۲۵۰,۲۳۸,۸۷۰	۷,۳۹۵,۴۱۵,۹۹۱	.
پتروشیمی فن آوران (شفن)	۲۹,۸۲۹,۵۰۱,۶۳۰	۲۲,۹۳۸,۱۴۱,۸۰۰	۲۸,۳۳۸,۰۲۶	۱۴۹,۱۴۷,۵۰۸	۶,۷۱۳,۸۷۴,۲۹۶	(۱۰,۲۶۱,۰۱۹,۴۱۱)
پخش البرز (پخش)	۵۵,۳۲۴,۹۶۹,۰۲۰	۴۹,۸۰۷,۹۱۲,۰۶۵	۵۲,۵۵۸,۷۱۹	۲۷۶,۶۲۴,۸۴۵	۵,۱۸۷,۸۷۳,۳۹۱	.
پخش هجرت (هجرت)	۶۵,۶۵۴,۷۷۲,۷۰۰	۴۲,۱۸۵,۳۰۸,۶۳۵	۶۲,۳۷۲,۰۳۲	۳۲۸,۲۷۳,۸۶۴	۲۳,۰۷۸,۸۱۸,۱۷۰	(۱,۷۰۵,۴۶۱,۶۲۴)
پدیده شیمی قرن (قرن)	۳۷,۰۸۴,۴۹۱,۸۴۰	۲۰,۴۵۹,۱۰۷,۰۲۹	۳۵,۲۳۰,۲۶۳	۱۸۵,۴۲۲,۴۵۹	۱۶,۴۰۴,۷۳۲,۰۸۹	۵۲۹,۷۱۸,۵۴۰
پرداخت الکترونیک بانک پاسارگاد (پی باد)	۳۰,۶۵۹,۰۲۳,۰۰۰	۲۵,۸۰۶,۲۲۳,۴۸۱	۲۹,۱۲۶,۰۶۹	۱۵۳,۲۹۵,۱۱۵	۴,۶۷۰,۳۷۸,۳۲۵	۱,۸۰۶,۳۱۳,۰۳۲
پست بانک ایران (ویست)	۸۱,۰۹۹,۳۸۵,۵۰۰	۷۰,۲۹۰,۵۱۰,۶۳۸	۷۷,۰۴۴,۴۱۳	۴۰۵,۴۹۶,۹۲۸	۱۰,۳۲۶,۳۳۳,۵۲۲	(۹۸۶,۱۷۶,۹۱۳)
پشم شیشه ایران (کپشیر)	۷,۴۷۰,۶۶۸,۱۸۰	۵,۱۱۵,۷۰۴,۸۰۳	۷,۰۹۷,۱۳۲	۳۷,۳۵۳,۳۴۱	۲,۳۱۰,۵۱۲,۹۰۴	۱۴۷,۹۷۴,۳۲۴
نقل به صفحه بعد	۲,۸۵۵,۹۶۵,۷۷۴,۳۷۰	۲,۳۷۲,۵۰۸,۲۷۹,۷۲۲	۲,۷۱۳,۱۶۷,۲۸۴	۱۴,۲۷۹,۸۲۸,۸۷۲	۴۶۶,۴۶۴,۴۹۸,۴۹۲	(۹۵,۴۱۰,۴۵۳,۵۴۲)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳							ادامه یادداشت ۱-۱۴
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۵۵,۹۶۵,۷۷۴,۳۷۰	۲,۳۷۲,۵۰۸,۲۷۹,۷۲۲	۲,۷۱۳,۱۶۷,۲۸۴	۱۴,۲۷۹,۸۲۸,۸۷۲	۴۶۶,۴۶۴,۴۹۸,۴۹۲	(۹۵,۴۱۰,۴۵۳,۵۴۲)		
۹,۴۲۰,۶۹۵	۶۷,۵۴۶,۳۸۳,۱۵۰	۵۸,۸۹۶,۵۴۳,۲۱۳	۶۴,۱۶۹,۰۶۰	۸,۲۴۷,۹۳۸,۹۶۱	.	نقل از صفحه قبل	
۶,۵۲۹,۱۳۳	۴۴,۰۷۱,۶۴۷,۷۵۰	۴۲,۱۵۶,۸۶۶,۹۲۸	۴۱,۸۶۸,۰۶۱	۱,۶۵۲,۵۵۴,۵۲۲	(۸,۸۹۳,۳۷۹,۸۶۸)	پگاه آذربایجان (غشاذر)	
۱۲,۶۹۱,۹۴۹	۴۸,۹۱۴,۷۷۱,۴۴۶	۴۸,۲۵۰,۳۲۴,۰۶۱	۴۶,۴۶۹,۰۳۱	۳۷۳,۴۰۴,۴۹۷	(۸,۷۹۳,۷۱۰,۲۵۰)	پگاه اصفهان (غشفا)	
۵,۷۵۱,۵۵۵	۳۸,۳۶۲,۸۷۱,۸۵۰	۳۹,۸۳۵,۱۲۸,۹۳۹	۳۶,۴۴۴,۷۲۶	(۱,۷۰۰,۵۱۶,۱۷۴)	.	پگاه خراسان (غشان)	
۱۲,۳۸۸,۹۲۵	۶۱,۸۰۸,۳۴۶,۸۲۵	۴۳,۹۳۴,۲۹۴,۷۱۹	۵۸,۷۱۷,۹۲۷	۱۷,۵۰۶,۲۹۲,۴۴۵	(۸,۶۸۶,۹۰۷,۳۵۴)	پلاسکوکار سایپا (پلاسک)	
۶,۶۹۷,۲۳۹	۱۴,۱۳۷,۸۷۱,۵۲۹	۱۲,۸۲۱,۸۰۸,۲۲۸	۱۳,۴۳۰,۹۷۵	۱,۲۳۱,۹۴۲,۹۶۸	.	پمپ ایران (تیمی)	
۴۷,۴۸۱,۸۸۷	۱۱۰,۱۵۷,۹۷۷,۸۴۰	۸۸,۷۳۴,۸۵۵,۴۷۴	۱۰۴,۶۵۰,۰۷۶	۲۰,۷۶۷,۶۸۲,۴۰۱	(۳,۶۷۰,۳۷۶,۰۶۰)	تامین سرمایه کردان (تکاردان)	
۳۶,۸۴۳,۸۶۰	۶۰,۴۲۳,۹۳۰,۴۰۰	۴۴,۸۷۲,۰۶۴,۹۴۳	۵۷,۴۰۲,۷۳۰	۱۵,۱۹۲,۳۴۳,۰۷۵	(۱۹,۴۶۶,۶۸۹,۸۶۲)	تامین سرمایه لوتوس یارسیان (لوتوس)	
۵,۸۰۲,۹۲۱	۳۲,۶۱۲,۴۱۶,۰۲۰	۳۳,۶۰۰,۷۹۳,۴۶۱	۳۰,۹۸۱,۷۹۲	(۱,۱۸۲,۴۲۱,۳۱۳)	.	تامین سرمایه نوین (تنوین)	
۷۰,۷۶۸,۸۸۶	۴۲,۸۱۵,۱۶۰,۳۰۰	۲۸,۷۰۱,۸۹۸,۷۴۹	۴۰,۶۷۴,۳۹۸	۱۳,۸۵۸,۵۱۱,۳۵۲	۱۵,۱۷۰,۰۵۴,۰۲۰	نامین ماسه ریخته گری (کماسه)	
۲۱,۷۲۵,۴۲۷	۵۰,۲۵۰,۹۱۲,۶۵۱	۴۷,۰۸۱,۲۶۷,۳۸۶	۴۷,۷۳۸,۳۶۴	۲,۸۷۰,۶۵۲,۳۳۸	(۲,۲۶۵,۹۱۸,۰۴۶)	تاید واتر خاورمیانه (حناید)	
۶,۴۸۰,۶۳۵	۸۲,۸۲۲,۵۱۵,۳۰۰	۵۹,۱۳۸,۲۵۰,۵۳۵	۷۸,۶۸۱,۳۸۶	۲۳,۱۹۱,۴۷۰,۸۰۲	(۱۹,۱۰۳,۰۳۷,۹۶۱)	تجارت الکترونیک یارسیان (رتاپ)	
۱۱,۷۲۲,۶۸۹	۲۲,۴۳۷,۲۴۶,۷۴۶	۱۷,۳۲۷,۹۲۰,۲۹۲	۲۱,۳۱۵,۳۶۱	۴,۹۷۵,۸۰۴,۹۵۹	.	تراکتورسازی (تایرا)	
۹,۴۲۳,۳۶۴	۱۶,۲۱۷,۴۳۷,۳۴۴	۱۵,۸۶۷,۹۱۱,۶۰۰	۱۵,۴۰۶,۵۶۲	۲۵۳,۰۳۱,۹۹۵	.	تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)	
۳,۵۴۸,۵۴۵,۲۴۳,۵۲۱	۲,۹۵۳,۷۲۸,۲۰۸,۲۵۰	۳,۳۷۱,۱۱۷,۷۳۲	۱۷,۷۴۲,۷۲۶,۲۱۸	۵۷۳,۷۰۳,۱۹۱,۳۲۱	(۱۵۱,۱۱۹,۴۱۹,۴۶۹)	تکنوتار (تکنو)	
نقل به صفحه بعد							



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۴-۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۵۴۸,۵۴۵,۲۴۳,۵۲۱	۲,۹۵۳,۷۲۸,۲۰۸,۲۵۰	۳,۳۷۱,۱۱۷,۷۳۲	۱۷,۷۴۲,۷۲۶,۲۱۸	۵۷۳,۷۰۳,۱۹۱,۳۲۱	(۱۵۱,۱۱۹,۴۱۹,۴۶۹)
تورستی و رفاهی آبادگران ایران (آباد)	۴۱,۰۰۵,۵۲۹	۴۱,۲۱۰,۵۵۶,۶۴۵	۳۹,۱۵۰,۰۲۶	۲۰۶,۰۵۲,۷۸۳	(۷,۱۵۱,۲۷۰,۵۱۴)	(۱,۹۰۶,۷۹۰,۰۰۷)
توسعه ساختمان (ناخت)	۷,۱۰۸,۶۶۹	۳۵,۹۶۹,۸۶۵,۱۴۰	۳۷,۲۹۸,۷۱۹,۱۶۹	۱۷۹,۸۴۹,۳۲۶	۸,۴۵۷,۱۲۵,۲۷۸	۱,۸۶۱,۴۹۲,۱۰۱
توسعه صنایع بهشهر (وبشهر)	۸,۴۵۷,۰۹۰	۳۹,۵۹۶,۰۹۵,۳۸۰	۳۲,۱۵۸,۳۰۰,۱۴۵	۱۹۷,۹۸۰,۴۷۷	۷,۲۰۲,۱۹۸,۴۷۲	.
توسعه معدنی و صنعتی صباور (کنور)	۴,۱۱۸,۰۰۱	۲۸,۴۹۹,۵۶۶,۹۲۰	۲۲,۹۲۳,۵۹۳,۸۰۶	۱۴۲,۴۸۲,۸۳۵	۵,۴۰۳,۴۱۸,۵۴۳	(۱۹,۵۷۰,۵۹۳,۰۸۵)
توسعه و عمران امید (نامید)	۲۱,۵۶۴,۳۹۷	۴۸,۰۲۳,۹۱۳,۱۱۹	۳۷,۶۳۶,۷۸۲,۰۰۵	۲۴۰,۱۱۹,۵۶۱	۱۰,۱۰۱,۳۸۷,۸۴۰	(۱,۵۱۳,۳۱۴,۹۳۳)
تولیدی برنا باطری (خبرنا)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۲,۰۰۰	۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۱,۱۶۵,۲۰۰	.
جام دارو (فجام)	۳,۴۶۹,۷۴۱	۲۸,۵۲۱,۳۷۱,۰۲۰	۲۸,۰۸۱,۷۳۲,۳۵۳	۱۴۲,۶۰۶,۳۵۵	۲۶۹,۸۳۷,۱۰۷	.
جوشکاب یزد (بکاب)	۳,۷۹۴,۵۵۸	۴۱,۸۱۶,۰۲۹,۱۶۰	۳۷,۴۹۶,۸۹۳,۴۵۴	۲۹,۷۲۵,۲۲۳	۴,۰۷۰,۳۳۰,۳۳۷	(۱,۴۳۶,۳۰۴,۳۱۳)
چادرملو (کچاد)	۲۳,۷۸۵,۴۸۴	۹۵,۱۱۸,۱۵۰,۵۱۶	۷۳,۸۸۳,۶۳۱,۳۶۶	۴۷۵,۵۹۰,۷۵۳	۲۰,۶۶۸,۵۶۶,۱۵۸	(۱۷۶,۱۸۰,۰۹۷)
چدن سازان (چدن)	۱۶,۹۴۵,۵۷۲	۳۷,۰۲۶,۰۷۴,۸۲۰	۲۸,۳۰۴,۷۲۸,۳۱۹	۱۸۵,۱۳۰,۳۷۴	۸,۵۰۱,۰۴۱,۳۵۹	۳,۱۷۲,۳۰۳,۵۹۲
چرخشگر (خچرخش)	۲,۵۹۱,۰۸۷	۴۳,۲۴۵,۲۴۲,۰۲۰	۴۴,۷۱۳,۹۵۷,۲۶۰	۴۱,۰۸۲,۹۷۷	(۱,۷۲۶,۰۲۴,۴۱۷)	(۳,۴۵۳,۰۱۵,۶۲۵)
حقاری شمال (حقاری)	۵,۰۲۵,۵۵۲	۲۳,۷۸۰,۹۱۲,۰۶۴	۱۴,۸۱۲,۱۰۲,۱۴۸	۱۱۸,۹۰۴,۵۶۰	۸,۸۲۷,۳۱۳,۴۹۲	۳۱,۷۸۶,۲۳۴,۸۵۱
حمل و نقل توکا (حتوکا)	۱۶,۶۶۴,۳۷۴	۵۳,۸۲۵,۹۲۸,۰۲۰	۴۲,۴۲۰,۰۹۴,۷۸۱	۲۶۹,۱۲۹,۶۴۰	۱۱,۰۸۵,۵۶۸,۹۷۱	(۴,۴۳۴,۰۴۱,۳۹۳)
خاک چینی ایران (کخاک)	۲,۰۴۹,۳۳۴	۴۱,۰۸۹,۱۴۶,۷۰۰	۲۷,۲۷۲,۲۸۹,۴۹۵	۲۹۰,۳۴۶,۸۶	۱۳,۵۷۲,۳۷۶,۷۸۶	(۹۸۴,۹۴۱,۷۲۳)
خدمات انفورماتیک (رانفور)	۷,۷۱۲,۲۰۷	۴۲,۵۷۱,۳۸۲,۶۴۰	۴۰,۳۹۴,۹۸۶,۲۶۴	۲۱۲,۸۵۶,۹۱۳	۱,۹۲۳,۰۹۶,۶۵۳	(۵,۹۳۵,۰۵۴,۶۸۵)
نقل به صفحه بعد	۴,۱۶۱,۹۹۶,۳۷۶,۶۹۵	۳,۴۷۰,۸۵۳,۱۷۵,۹۶۵	۳,۹۵۳,۸۹۶,۲۶۱	۲۰,۸۰۹,۹۸۱,۸۸۳	۶۶۶,۳۷۹,۳۲۲,۵۸۶	(۱۵۳,۷۰۹,۷۲۴,۷۸۶)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۱۶۱,۹۹۶,۳۷۶,۶۹۵	۳,۴۷۰,۸۵۳,۱۷۵,۹۶۵	۳,۹۵۳,۸۹۶,۲۶۱	۲۰,۸۰۹,۹۸۱,۸۸۳	۶۶۶,۳۷۹,۳۲۲,۵۸۶	(۱۵۳,۷۰۹,۷۲۴,۷۸۶)
خدمات کشاورزی (تکشا)	۱,۴۷۱,۵۶۹	۴۲,۶۷۵,۵۰۱,۰۰۰	۴۴,۵۵۶,۵۵۶,۴۳۹	۴۰,۵۴۱,۷۲۵	(۲,۱۳۴,۹۷۴,۶۶۹)	(۱,۰۳۴,۲۴۹,۲۰۷)
خوراک دام پارس (غدام)	۱,۰۴۸,۸۷۲	۴۴,۷۹۷,۳۲۳,۱۲۰	۴۲,۶۸۸,۲۸۹,۰۹۶	۲۲۳,۹۸۶,۶۱۶	۱,۸۴۲,۴۸۹,۹۵۶	-
داده پردازی ایران (منداران)	۸۶۱۰,۹۳۶	۳۹,۱۸۸,۳۶۹,۷۳۶	۴۲,۹۱۵,۰۷۲,۳۹۴	۱۹۵,۹۴۱,۸۴۹	(۳,۹۵۹,۸۷۳,۳۵۵)	۱,۸۰۵,۵۸۳,۶۰۴
داده گستر عصر نوین / های وب (های وب)	۱۴,۶۱۷,۶۳۶	۱۱,۶۹۴,۱۰۸,۸۰۰	۱۰,۸۹۷,۹۹۵,۸۰۱	۱۱,۱۰۹,۴۰۰	۷۲۶,۵۳۳,۰۵۵	(۴,۶۱۵,۳۰۰,۹۲۴)
دارو ابوریحان (دابور)	۱,۷۱۱,۰۳۰	۲۵,۶۹۹,۶۷۰,۶۰۰	۲۰,۹۲۴,۴۴۱,۷۵۷	۱۲۸,۴۹۸,۳۵۳	۴,۶۲۲,۳۱۵,۸۰۵	۸۳۶,۰۴۴,۴۲۲
دارو اسوه (داسوه)	۵۳۰,۰۶۵	۱۷,۷۸۸,۹۸۱,۴۰۰	۱۹,۳۸۰,۹۸۶,۶۱۸	۸۸,۹۴۴,۹۰۷	(۱,۵۹۷,۸۴۹,۶۵۳)	-
دارو اکسیر (دلر)	۱,۵۹۱,۷۰۳	۴۹,۷۲۴,۸۰۱,۷۲۰	۳۸,۱۸۶,۲۴۷,۲۴۶	۲۴۸,۶۲۴,۰۰۹	۱۱,۲۴۲,۶۹۱,۹۰۶	۱۸,۵۷۴,۶۶۹,۳۵۲
دارو جابر ابن حیان (دجابر)	۱,۹۸۵,۹۵۷	۲۵,۲۰۱,۷۹۴,۳۳۰	۲۲,۰۵۷,۶۸۷,۵۹۶	۱۲۶,۰۰۸,۹۷۲	۲,۹۹۴,۱۵۶,۰۶۳	(۱,۱۴۴,۸۸۰,۹۹۳)
دارو رازک (درازک)	۳,۴۵۰,۹۹۷	۳۳,۶۸۱,۷۳۰,۷۲۰	۳۱,۵۰۳,۴۰۲,۵۴۵	۱۶۸,۴۰۸,۶۵۴	۱,۹۷۷,۹۲۱,۸۸۲	(۵,۸۵۱,۵۲۵,۸۸۶)
دارو زهراوی (دزهراوی)	۱,۹۸۹,۲۷۴	۱۰,۶۴۳,۶۱۵,۹۰۰	۱۰,۹۲۲,۱۵۱,۲۶۹	۵۳,۲۱۳,۰۸۰	(۳۴۲,۸۵۸,۹۳۰)	-
دارو فارابی (دفار)	۱,۷۲۱,۱۱۱	۵۰,۳۹۴,۱۳۰,۰۸۰	۳۹,۶۰۱,۶۰۴,۱۳۰	۲۵۱,۹۷۰,۶۵۰	۱۰,۴۹۲,۶۸۰,۸۸۱	۴,۱۰۸,۶۰۳,۸۶۱
دارو لقمان (دلقما)	۱۵,۹۰۰,۷۵۳	۳۶,۸۷۳,۸۴۶,۲۰۷	۳۷,۳۰۱,۲۶۱,۲۹۶	۱۸۴,۳۶۹,۲۳۱	(۶۴۶,۸۱۴,۴۷۲)	۳,۴۱۶,۸۱۷,۰۵۹
دارو یخس (ویبخس)	۱,۳۷۹,۰۵۹	۱۸,۵۸۹,۷۱۵,۳۲۰	۱۸,۶۵۹,۸۸۱,۲۰۵	۹۲,۹۴۸,۵۷۷	(۱۸۰,۷۷۴,۶۸۷)	(۲۴۸,۸۴۹,۱۷۷)
نقل به صفحه بعد	۴,۵۶۸,۹۴۸,۹۶۵,۶۲۸	۳,۸۵۰,۳۴۸,۷۵۳,۲۵۷	۴,۳۴۰,۵۰۱,۱۷۵	۲۲,۸۴۴,۷۴۴,۸۲۸	۶۹۱,۴۱۴,۹۶۶,۳۶۸	(۱۳۷,۸۶۲,۸۱۲,۶۷۵)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۷,۸۶۲,۸۱۲,۶۷۵)	۶۹۱,۴۱۴,۹۶۶,۳۶۸	۲۲,۸۴۴,۷۴۴,۸۲۸	۴,۳۴۰,۵۰۱,۱۷۵	۳,۸۵۰,۳۴۸,۷۵۳,۲۵۷	۴,۵۶۸,۹۴۸,۹۶۵,۶۲۸	نقل از صفحه قبل
۱,۶۷۰,۴۷۶,۳۷۴	(۲,۸۲۴,۷۶۵,۲۹۵)	۱۳۵,۵۲۵,۹۵۵	۲۵,۷۴۹,۹۲۹	۲۹,۷۶۸,۶۸۰,۴۱۱	۲۷,۱۰۵,۱۹۱,۰۰۰	۳,۶۲۳,۰۸۳
.	(۳۱۰,۳۲۲,۲۳۸)	۷۰,۶۴۵,۰۵۴	۱۳,۴۲۲,۵۵۷	۱۴,۰۷۵,۹۷۵,۳۴۷	۱۴,۱۲۹,۰۱۰,۷۲۰	۸۹۱,۹۸۳
۱۱,۲۵۸,۶۱۴,۰۲۲	(۱,۸۵۲,۱۷۰,۰۵۱)	۲۴۵,۶۰۵,۵۹۶	۴۶,۶۶۵,۰۵۹	۵۰,۶۸۱,۰۱۸,۵۳۰	۴۹,۱۲۱,۱۱۹,۱۳۴	۱۲,۶۶۳,۳۴۶
.	۴,۶۲۷,۵۵۴,۱۵۶	۲۴۲,۰۱۲,۹۷۶	۴۵,۹۸۲,۴۶۲	۴۳,۴۸۷,۰۴۵,۶۹۶	۴۸,۴۰۲,۵۹۵,۲۹۰	۷,۹۶۷,۸۸۱
.	۱,۷۰۶,۹۲۹,۹۹۷	۲۳۳,۵۷۵,۱۳۴	۴۴,۳۷۹,۲۷۱	۴۴,۷۳۰,۱۴۲,۳۴۸	۴۶,۷۱۵,۰۲۶,۷۵۰	۲,۹۱۴,۲۲۵
۳۰,۶۹۰,۸۵۲,۳۶۵	۷,۲۲۸,۲۹۷,۸۲۲	۱۸۶,۳۵۷,۸۱۱	۳۵,۴۰۷,۹۸۰	۲۹,۸۲۱,۴۹۸,۶۲۷	۳۷,۲۷۱,۵۶۲,۲۴۰	۴,۸۵۳,۰۶۸
۸۳۴,۴۹۵,۱۳۳	۸,۳۰۶,۱۱۷,۱۰۴	۲۲۹,۹۴۴,۲۷۴	۴۳,۶۸۹,۴۰۸	۳۷,۴۰۹,۱۰۳,۹۶۴	۴۵,۹۸۸,۸۵۴,۷۵۰	۷,۱۳۰,۰۵۵
.	۵,۶۲۷,۸۹۸,۵۴۷	۱۴۳,۸۴۰,۷۵۸	۲۷,۳۲۹,۷۴۱	۲۲,۹۶۹,۰۸۲,۵۹۰	۲۸,۷۶۸,۱۵۱,۶۳۶	۵۴,۰۷۵,۴۷۳
(۲,۱۷۷,۲۲۷,۸۳۲)	۱۰,۰۷۸,۲۴۰,۹۰۰	۱۹۶,۳۶۹,۰۴۱	۳۷,۳۱۰,۱۱۴	۲۸,۹۶۱,۸۸۸,۰۸۵	۳۹,۲۷۳,۸۰۸,۱۴۰	۹,۳۶۲,۰۵۲
.	(۶۲۶,۴۵۸,۰۴۰)	۱۷۴,۶۷۴,۳۸۰	۳۳,۱۸۸,۱۳۰	۳۵,۳۵۳,۴۷۱,۶۱۰	۳۴,۹۳۴,۸۷۶,۰۸۰	۳,۶۳۱,۴۸۴
(۴,۵۵۲,۲۶۲,۰۳۸)	۱۵,۰۷۵,۶۸۸,۶۰۸	۳۰,۸۳۱,۷۹۵	۵۸,۵۸۸,۷۳۷	۴۶,۲۲۹,۷۱۹,۸۶۰	۶۱,۶۷۲,۳۵۹,۰۰۰	۱۱,۷۴۷,۱۱۶
(۲۲,۷۱۳,۴۰۵,۴۴۳)	۲,۶۵۹,۲۴۴,۵۱۱	۱۹۵,۵۵۹,۶۴۸	۳۷,۱۵۶,۳۲۹	۳۶,۲۱۹,۹۶۹,۰۱۳	۳۹,۱۱۱,۹۲۹,۵۰۰	۲,۷۲۵,۵۷۰
.	۱,۳۶۵,۲۴۶,۰۶۵	۱۸۳,۴۹۸,۳۱۶	۳۴,۸۶۴,۶۷۵	۳۵,۱۱۶,۰۵۴,۰۴۵	۳۶,۶۹۹,۶۶۳,۱۰۰	۲,۸۰۱,۵۰۱
(۲,۸۷۲,۵۷۲,۸۸۶)	۳,۳۰۶,۱۹۹,۸۱۸	۲۸۰,۸۵۳,۹۷۰	۵۳,۳۶۲,۲۵۰	۵۲,۵۳۰,۳۷۷,۹۶۸	۵۶,۱۷۰,۷۹۴,۰۰۶	۱۳,۲۵۰,۹۵۴
(۴,۹۸۷,۵۴۴,۴۵۱)	۱,۶۹۳,۷۰۱,۸۲۳	۱۸۲,۳۲۴,۲۸۴	۳۴,۶۴۱,۶۱۰	۳۴,۵۵۴,۱۸۸,۹۷۶	۳۶,۴۶۴,۸۵۶,۷۰۳	۱۷,۶۲۴,۳۸۷
(۱۳۰,۷۱۲,۳۸۷,۴۲۱)	۷۴۷,۷۵۵,۶۶۰,۱۰۵	۲۵,۸۵۳,۸۹۳,۸۱۸	۴,۹۱۲,۲۳۹,۴۲۷	۴,۳۹۲,۲۵۶,۹۷۰,۳۲۷	۵,۱۷۰,۷۷۸,۷۶۳,۶۷۷	زر ماکارون (غزر)
						نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۷۰,۷۷۸,۷۶۳,۶۷۷	۴,۳۹۲,۲۵۶,۹۷۰,۳۲۷	۴,۹۱۲,۲۳۹,۴۲۷	۲۵,۸۵۳,۸۹۳,۸۱۸	۷۴۷,۷۵۵,۶۶۰,۱۰۵	(۱۲۰,۷۱۲,۳۸۷,۴۳۱)	۹,۱۹۷,۶۷۳,۵۷۹
۱۳,۶۴۵,۹۱۲	۲۸,۳۶۹,۸۵۱,۰۴۸	۲۰,۷۳۶,۸۹۰,۳۶۷	۲۶,۹۵۱,۳۵۶	۱۴۱,۸۴۹,۳۵۵	۷,۴۷۴,۱۶۰,۰۷۰	۲۰,۱۴۳,۳۳۳,۱۷۵
۲,۷۵۹,۴۷۹	۱۱۰,۹۳۱,۰۵۵,۸۰۰	۹۰,۱۲۷,۶۸۳,۸۴۶	۱۰۵,۳۸۴,۵۰۰	۵۵۴,۶۵۵,۲۷۹	۲۰,۱۴۳,۳۳۳,۱۷۵	۱,۸۱۰,۸۷۰,۸۰۶
۲,۳۰۵,۹۶۲	۲۶,۶۳۳,۸۶۱,۱۰۰	۲۴,۶۶۴,۵۱۸,۸۲۴	۲۵,۳۰۲,۱۶۵	۱۳۳,۱۶۹,۳۰۶	۱,۸۱۰,۸۷۰,۸۰۶	(۳,۶۰۹,۷۱۸,۴۳۵)
۵,۹۱۵,۱۰۷	۳۰,۸۷۶,۸۵۸,۵۴۰	۲۳,۶۱۵,۵۳۶,۵۰۵	۲۹,۳۳۳,۰۱۱	۱۵۴,۳۸۴,۲۹۳	۷,۰۷۷,۶۰۴,۷۳۱	(۱۶,۳۶۳,۸۹۰,۲۹۷)
۱۲,۵۳۵,۴۱۵	۳۵,۴۸۷,۷۵۹,۸۶۵	۳۰,۱۰۰,۶۷۶,۴۶۰	۳۳,۷۱۳,۳۶۸	۱۷۷,۴۳۸,۷۹۹	۵,۱۷۵,۹۳۱,۲۳۸	۲,۷۱۲,۹۳۸,۶۳۰
۱۶,۱۰۲,۱۸۶	۴۴,۷۹۶,۳۸۱,۴۵۲	۴۱,۸۱۶,۸۰۴,۹۵۱	۴۲,۵۵۶,۴۶۴	۲۳۲,۹۸۱,۴۰۷	۲,۷۱۲,۹۳۸,۶۳۰	۱۴,۲۴۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۸,۶۸۷,۳۵۵	۲,۷۰۵,۶۰۰	۱۴,۲۴۰,۰۰۰	(۶۷,۶۳۲,۹۵۵)	(۱,۷۵۰,۴۶۸,۹۵۸)
۹,۴۷۵,۷۶۶	۳۴,۵۸۳,۹۰۶,۰۲۴	۳۶,۱۲۸,۶۰۰,۷۴۴	۳۲,۸۵۴,۷۰۸	۱۷۲,۹۱۹,۵۳۰	(۱,۷۵۰,۴۶۸,۹۵۸)	۸,۱۷۲,۷۴۲,۶۱۱
۳۹۰,۲۰۷	۲۵,۵۸۵,۸۷۲,۹۹۰	۱۷,۲۶۰,۸۹۴,۴۳۸	۲۴,۳۰۶,۵۷۶	۱۲۷,۹۲۹,۳۶۵	۸,۱۷۲,۷۴۲,۶۱۱	۳,۹۰۲,۶۱۰,۳۹۵
۴,۵۵۳,۲۷۱	۳۲,۷۸۳,۵۵۱,۲۰۰	۲۸,۶۸۵,۸۷۸,۶۷۸	۳۱,۱۴۴,۳۷۱	۱۶۳,۹۱۷,۷۵۶	۳,۹۰۲,۶۱۰,۳۹۵	۶,۹۰۳,۶۰۲,۰۲۰
۵,۱۰۶,۵۶۲	۳۸,۷۰۷,۷۳۹,۹۶۰	۳۱,۵۷۳,۸۲۶,۸۹۰	۳۶,۷۷۲,۳۵۰	۱۹۳,۵۳۸,۷۰۰	۶,۹۰۳,۶۰۲,۰۲۰	(۲,۸۵۷,۵۷۲,۰۷۰)
۲۰,۲۰۴,۲۳۱	۴۴,۸۳۳,۱۸۸,۵۸۹	۴۷,۴۲۴,۰۰۳,۱۹۰	۴۲,۵۹۱,۵۳۶	۲۲۴,۱۶۵,۹۴۳	(۲,۸۵۷,۵۷۲,۰۷۰)	۷,۹۱۰,۵۲۱,۸۷۷
۱۲,۳۳۹,۱۸۹	۵۲,۱۲۰,۷۳۴,۳۳۶	۴۳,۹۰۰,۰۹۴,۰۹۲	۴۹,۵۱۴,۶۹۵	۲۶۰,۶۰۳,۶۷۲	۷,۹۱۰,۵۲۱,۸۷۷	۸,۲۹۲,۶۵۳,۰۶۹
۱۰,۲۷۶,۸۴۷	۳۰,۹۸۴,۶۹۳,۷۰۵	۲۲,۵۰۷,۶۸۱,۷۱۲	۲۹,۴۳۵,۴۵۵	۱۵۴,۹۲۳,۴۶۹	۸,۲۹۲,۶۵۳,۰۶۹	۹,۹۷۲,۰۶۹,۵۰۴
۶,۸۸۹,۹۴۴	۳۸,۳۷۶,۹۸۸,۰۸۰	۲۸,۱۷۶,۵۷۵,۵۰۱	۳۶,۴۵۸,۱۳۵	۱۹۱,۸۸۴,۹۴۰	۹,۹۷۲,۰۶۹,۵۰۴	(۲,۴۳۶,۱۷۲,۸۴۹)
۱۰,۸۰۵,۹۰۱	۲۲,۰۴۴,۰۳۸,۰۴۰	۲۴,۳۴۹,۰۴۸,۸۶۵	۲۰,۹۴۱,۸۳۴	۱۱۰,۳۲۰,۱۹۰	(۲,۴۳۶,۱۷۲,۸۴۹)	۳,۴۹۳,۷۱۰,۸۳۹
۸,۹۰۱,۰۲۷	۱۲,۶۳۹,۴۵۸,۳۴۰	۹,۰۷۰,۵۴۲,۷۲۸	۱۲,۰۰۷,۴۸۱	۶۳,۱۹۷,۲۹۲	۳,۴۹۳,۷۱۰,۸۳۹	(۴,۷۰۲,۰۵۰,۱۶۶)
۵,۷۸۳,۲۸۲,۶۰۲,۷۴۶	۴,۹۱۵,۲۸۴,۹۱۴,۴۷۳	۵,۴۹۴,۲۱۳,۰۲۱	۲۸,۹۱۶,۹۱۳,۰۱۴	۸۳۳,۶۸۶,۵۶۲,۲۳۸	(۱۳۳,۱۹۰,۵۹۲,۲۴۴)	

نقل از صفحه قبل
 س.ص. بازنستگی کارکنان بانکها (وسکاب)
 ساروج پوشهر (ساروج)
 سازه پویش (خیویش)
 سالمین (غسالم)
 سایا (خسایا)
 سایپا آدین (خادین)
 سایپا شیشه (کسایا)
 سبحان دارو (دسبحان)
 سینتا (فینتا)
 سپید ماکیان (سپید)
 سر. آتیه دماوند (واتی)
 سر. اعتبار ایران (واعتبار)
 سر. ایوان خودرو (خگستر)
 سر. بهمن (وبهمن)
 سر. پارس توشه (وتوشه)
 سر. پردیس (پردیس)
 سر. تامین اجتماعی (شستا)
 نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۷۸۳,۳۸۲,۶۰۲,۷۴۶	۴,۹۱۵,۳۸۴,۹۱۴,۴۷۳	۵,۴۹۴,۲۱۳,۰۲۱	۲۸,۹۱۶,۹۱۳,۰۱۴	۸۳۳,۶۸۶,۵۶۲,۲۳۸	(۱۳۳,۱۹۰,۵۹۳,۲۶۴)
سر. توسعه آذربایجان (وآذر)	۸,۰۰۶,۳۹۹	۴۴,۰۶۹,۸۷۷,۶۵۸	۴۶,۱۶۸,۸۹۶	۲۴۲,۹۹۴,۲۱۰	۴,۲۳۹,۸۰۱,۱۶۶	(۶۴۹,۳۸۳,۱۹۴)
سر. توسعه صنعت و تجارت (و صنعت)	۹,۱۶۶,۷۲۵	۱۲,۷۱۷,۵۷۳,۶۷۷	۱۴,۰۵۵,۳۲۵	۷۳,۹۷۵,۴۷۱	۱,۹۸۹,۴۸۹,۶۶۷	۱۰۱,۸۰۶,۳۵۰
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوصا)	۲۲,۰۳۱,۰۰۶	۲۰,۹۹۲,۴۱۵,۶۴۱	۲۴,۶۳۳,۹۶۵	۱۲۹,۶۵۲,۴۷۰	۴,۷۸۳,۷۹۱,۹۸۶	(۱۲,۲۳۲,۲۱۹,۰۰۳)
سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	۸,۸۴۲,۱۳۴	۲۶,۲۰۴,۴۴۸,۹۷۱	۳۳,۰۰۳,۷۰۴	۱۷۳,۷۰۳,۷۲۲	۸,۳۲۹,۵۸۸,۰۸۹	۴,۶۰۲,۲۸۴,۵۹۸
سر. توسعه ملی (وتوسم)	۸,۲۴۷,۵۵۸	۳۱,۳۴۹,۴۵۴,۸۸۲	۳۱,۴۹۷,۴۲۰	۱۶۵,۷۷۵,۹۱۶	۱,۶۰۸,۴۵۴,۹۴۲	۱۲,۹۴۲,۷۸۹,۰۱۵
سر. توکا فولاد (وتوکا)	۸,۷۶۰,۹۶۷	۳۰,۴۶۲,۳۱۳,۰۳۲	۳۴,۱۲۳,۹۶۲	۱۷۹,۵۹۹,۸۲۴	۵,۲۴۳,۹۲۷,۸۸۳	۲,۱۸۷,۹۴۶,۹۰۰
سر. خوارزمی (وخارزم)	۲۵,۰۴۸,۸۶۳	۳۸,۲۱۰,۱۴۵,۳۵۵	۴۸,۷۳۵,۰۶۶	۲۵۶,۵۰۰,۳۵۷	۱۲,۷۸۴,۶۹۰,۶۴۶	-
سر. دارویی تامین (تیبیکو)	۲,۶۶۱,۴۰۳	۶۰,۳۲۵,۴۴۹,۶۵۷	۶۶,۰۱۴,۷۶۵	۳۴۷,۴۴۶,۱۶۲	۸,۷۵۰,۳۲۱,۷۴۶	(۳,۶۹۶,۵۸۳,۱۰۵)
سر. رنا (ورنا)	۳,۹۵۴,۸۰۸	۲۳,۷۶۸,۳۹۶,۰۸۰	۲۳,۵۷۶,۲۱۳,۴۵۲	۱۱۸,۸۴۱,۹۸۰	۵۰,۷۶۰,۶۷۵	-
سر. ساختمان ایران (وساخت)	۲۲,۶۰۹,۵۹۱	۳۶,۴۹۱,۸۷۹,۸۷۴	۳۲,۱۲۵,۰۷۲,۷۵۳	۱۸۲,۴۵۹,۳۹۹	۴,۱۴۹,۶۸۰,۴۳۹	۳,۹۶۰,۰۹۹,۸۲۸
سر. سایپا (وسایپا)	۸,۵۴۹,۴۲۹	۳۵,۰۵۲,۶۵۸,۹۰۰	۳۲,۱۵۴,۵۱۰,۹۵۳	۱۷۵,۲۶۳,۲۹۵	۲,۶۸۹,۵۸۴,۶۳۱	(۶,۸۴۸,۵۷۹,۳۸۴)
سر. سیمان تامین (سیتا)	۴,۳۸۳,۴۶۳	۵۶,۱۵۲,۱۶۱,۰۳۰	۴۲,۹۳۰,۵۴۸,۴۲۵	۲۸۰,۷۶۰,۸۰۵	۱۲,۸۸۷,۵۰۷,۲۵۱	-
سر. شاهد (شاهد)	۴,۱۰۲,۳۲۷	۵۴,۳۱۴,۸۰۹,۴۸۰	۴۴,۲۰۸,۳۹۶,۲۳۰	۲۷۱,۵۷۴,۰۴۷	۹,۷۸۳,۲۴۰,۱۳۷	۷,۸۸۰,۶۷۳,۷۷۰
سر. شفا دارو (شفا)	۲,۳۲۵,۱۱۲	۲۹,۵۲۸,۹۲۲,۴۰۰	۲۷,۲۶۷,۱۴۰,۳۷۰	۱۴۷,۶۴۴,۶۱۲	۲,۰۸۶,۰۸۴,۹۴۴	۴,۳۲۰,۱۰۳,۶۵۶
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۲,۲۸۸,۷۸۰	۲۶,۰۶۹,۲۰۴,۲۰۰	۱۸,۸۷۹,۷۲۰,۰۵۶	۱۳۰,۳۴۶,۰۲۱	۷,۰۳۴,۳۷۲,۲۸۰	۱۲,۸۷۱,۱۹۱,۹۷۱
سر. صندوق بازنشتگی (وصندوق)	۷,۲۴۴,۳۹۱	۱۶۶,۱۸۶,۳۲۷,۵۴۰	۱۳۰,۹۲۲,۲۷۵,۶۳۱	۸۳۰,۹۳۱,۶۴۸	۲۴,۲۶۵,۲۴۵,۲۵۳	(۳۷۹,۹۴۵,۴۲۱)
سر. صنعت بیمه (وبیمه)	۱۰,۶۸۶,۶۷۳	۱۴,۷۹۰,۳۵۵,۴۳۲	۱۱,۲۸۴,۰۳۵,۲۴۸	۷۳,۹۵۱,۷۷۷	۳,۴۱۸,۳۱۷,۵۷۲	۱۲۴,۶۱۲,۵۰۸
نقل به صفحه بعد	۶,۵۳۹,۶۶۶,۹۴۵,۹۲۴	۵,۵۴۲,۹۷۴,۵۰۶,۴۶۴	۶,۲۱۲,۶۸۳,۰۸۵	۳۲,۶۹۸,۳۳۴,۷۳۰	۹۵۷,۷۸۱,۴۲۱,۶۴۵	(۱۰۸,۰۰۵,۷۹۴,۸۷۵)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۵۳۹,۶۶۶,۹۴۵,۹۲۴	۵,۵۴۲,۹۷۴,۵۰۶,۴۶۴	۶,۲۱۲,۶۸۳,۰۸۵	۳۲,۶۹۸,۳۳۴,۷۳۰	۹۵۷,۷۸۱,۴۲۱,۶۴۵	(۱۰۸,۰۰۵,۷۹۴,۸۷۵)
سر. کشاورزی کوثر (زکونر)	۱,۳۸۵,۱۳۶	۴۰,۶۲۶,۰۳۸,۸۸۰	۳۹,۳۵۳,۷۲۱,۶۸۹	۳۸,۵۹۴,۷۳۵	۱۱,۰۳۰,۵۹۲,۲۶۲	.
سر. گروه توسعه ملی (ویانک)	۱۲,۹۹۸,۰۴۲	۹۱,۷۶۶,۱۷۶,۵۲۰	۷۵,۸۲۹,۹۰۳,۸۸۱	۸۷,۱۷۷,۸۶۵	۱۵,۳۹۰,۲۶۳,۸۹۱	(۵۰,۶۵,۷۰۴,۳۳۴)
سر. مسکن (نمسکن)	۱۹,۵۶۰,۵۷۷	۵۳,۰۰۹,۱۶۳,۶۷۰	۴۶,۹۹۷,۷۸۷,۳۷۱	۵۰,۳۵۸,۷۰۱	۵,۶۹۵,۹۷۱,۸۸۰	۷,۸۸۱,۳۲۸,۴۸۴
سر. ملی (وینکی)	۳,۳۱۱,۲۵۲	۳۰,۳۹۷,۲۹۳,۳۶۰	۲۱,۳۸۰,۹۶۷,۶۲۱	۲۸,۸۷۷,۴۲۳	۸,۸۳۵,۴۶۱,۸۴۹	(۳,۴۱۴,۵۷۲,۱۹۹)
سر. نفت (ونفت)	۹,۲۲۶,۶۲۳	۴۶,۵۹۴,۴۴۶,۱۵۰	۳۷,۷۹۹,۷۵۹,۵۳۲	۴۴,۲۶۴,۷۲۰	۸,۵۱۷,۴۴۹,۶۶۷	۴۴۷,۶۱۱,۱۳۲
سرامیک اردکان (کسرا)	۲,۳۶۱,۴۱۵	۱۰,۳۹۰,۲۲۶,۰۰۰	۷,۶۵۲,۵۳۴,۴۵۴	۹,۸۷۰,۷۱۱	۲,۶۷۵,۸۶۹,۷۰۵	.
سرمافقرین (لسرما)	۷۵۲,۸۸۲	۲۵,۷۰۳,۳۹۱,۴۸۰	۲۳,۰۴۱,۷۹۷,۱۵۵	۲۴,۴۱۸,۲۱۹	۲۵۰,۸۶۵,۹۱۴	(۲,۴۱۴,۰۶۲,۷۹۹)
سیمان آبیگ (سآبیگ)	۷۰۵,۳۱۰	۲۷,۵۹۱,۷۲۷,۲۰۰	۱۵,۷۹۶,۰۸۵,۰۳۳	۲۶,۲۱۲,۱۳۷	۱۱,۶۳۱,۴۷۱,۳۹۴	۵۲,۳۷۲,۳۵۶,۸۷۹
سیمان آرتا اردبیل (ساربیل)	۷۹۴,۸۷۴	۳۶,۸۵۰,۳۵۸,۶۴۰	۲۳,۳۵۶,۴۷۸,۶۹۴	۳۵,۰۰۷,۸۳۷	۱۳,۳۷۴,۶۲۰,۳۱۶	.
سیمان اردستان (اردستان)	۲,۱۰۴,۰۷۵	۳۹,۵۳۵,۵۶۹,۲۵۰	۳۰,۹۴۲,۴۴۱,۰۱۹	۳۷,۵۵۸,۷۸۹	۸,۳۵۷,۸۹۱,۵۹۶	.
سیمان ارومیه (ساروم)	۱,۹۳۲,۴۳۷	۱۴۷,۲۷۱,۰۲۳,۷۷۰	۸۱,۴۷۱,۹۵۹,۴۷۶	۱۳۹,۹۰۷,۴۶۹	۶۴,۹۲۲,۸۰۱,۷۰۶	۲,۳۲۳,۰۱۴,۰۹۴
سیمان اصفهان (سصفها)	۹۰۰,۸۷۴	۲۱,۶۷۵,۰۲۸,۴۴۰	۲۱,۶۵۳,۵۲۳,۶۷۹	۲۰,۵۹۱,۲۷۳	(۱۰۷,۴۶۱,۶۵۴)	۲,۵۲۳,۱۶۹,۰۸۷
سیمان ایلام (سیلام)	۲,۲۸۹,۳۸۷	۳۰,۳۱۱,۴۸۳,۸۸۰	۲۷,۴۲۴,۶۴۱,۷۵۵	۲۸,۷۹۵,۹۰۶	۲,۷۰۶,۴۸۸,۸۰۰	.
سیمان تهران (ستران)	۴,۱۵۸,۰۰۷	۳۰,۲۷۰,۳۹۰,۹۶۰	۲۳,۰۷۱,۶۴۵,۰۲۳	۲۸,۷۵۶,۷۷۲	۸۰۰,۱۸,۵۳۷,۷۱۰	(۳,۹۱۲,۴۳۷,۱۱۹)
سیمان خاش (سشاش)	۳۱,۲۰۷,۶۱۰	۱۴۲,۹۶۲,۰۶۱,۴۱۰	۸۷,۶۴۹,۳۶۶,۷۰۱	۱۳۵,۸۱۳,۹۵۴	۵۴,۴۶۲,۰۷۰,۴۴۸	۴,۴۰۱,۴۶۹,۸۸۱
سیمان خزر (سسخزر)	۸۰۵,۵۴۷	۳۴,۵۵۷,۹۶۶,۳۰۰	۲۲,۹۶۵,۳۶۲,۴۸۱	۳۲,۸۳۰,۰۶۳	۱۱,۳۸۶,۹۸۳,۹۲۵	(۳,۴۳۸,۷۴۸,۵۹۳)
سیمان خوزستان (سسخوز)	۱,۰۷۷,۵۰۵	۵۰,۸۲۵,۹۱۰,۸۵۰	۴۲,۲۷۲,۱۲۹,۸۳۷	۴۸,۲۸۴,۶۱۳	۸,۲۵۱,۳۶۶,۸۴۶	۱۱,۳۷۹,۸۴۵,۹۸۶
نقل به صفحه بعد	۷,۴۰۰,۰۰۵,۱۰۲,۶۸۴	۶,۱۶۰,۶۳۴,۶۱۱,۷۶۵	۷,۰۳۰,۰۰۴,۳۷۱	۳۷,۰۰۰,۰۲۵,۵۱۳	۱,۱۹۵,۳۴۰,۴۶۱,۱۳۵	(۴۴,۹۲۲,۵۲۴,۳۷۶)



دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷,۴۰۰,۰۰۵,۱۰۲,۶۸۴	۶,۱۶۰,۶۳۴,۶۱۱,۷۶۵	۷,۰۳۰,۰۰۴,۲۷۱	۳۷,۰۰۰,۰۲۵,۵۱۳	۱,۱۹۵,۳۴۰,۴۶۱,۱۳۵	(۴۴,۹۲۲,۵۲۴,۳۷۶)
سیمان سپاهان (سپاهان)	۵۹,۳۴۹,۲۷۰,۴۴۰	۶۰,۱۹۱,۳۷۱,۳۳۴	۵۶,۳۸۱,۸۰۵	۲۹۶,۷۴۶,۳۵۲	(۱,۱۹۵,۱۲۸,۹۵۱)	۰
سیمان شاهرود (سرود)	۶۴,۹۵۱,۱۲۵,۲۷۹	۶۰,۶۷۸,۰۵۷,۳۷۸	۶۱,۷۰۳,۵۶۶	۳۲۴,۷۵۵,۶۲۶	۳,۸۸۶,۶۰۸,۷۰۹	۵۲۹,۰۴۸,۴۴۹
سیمان شرق (ششرق)	۲۲,۶۱۰,۶۸۹,۶۸۰	۱۹,۰۲۸,۴۶۶,۳۲۸	۲۱,۴۸۰,۱۵۳	۱۱۳,۰۵۳,۴۴۸	۳,۴۴۷,۶۸۹,۷۵۱	(۲,۹۵۴,۹۱۷,۹۸۸)
سیمان شمال (شمال)	۲۹,۴۴۵,۳۱۸,۴۰۰	۱۸,۸۰۱,۱۵۱,۸۷۹	۲۷,۹۷۳,۰۴۹	۱۴۷,۲۲۶,۵۹۲	۱۰,۴۶۸,۹۶۶,۸۸۰	(۲۲۹,۰۴۶,۲۸۷)
سیمان صوفیان (صوفی)	۴۷,۸۷۰,۰۴۲,۸۳۰	۲۴,۹۴۰,۵۷۲,۵۵۳	۴۵,۴۷۶,۵۳۸	۲۳۹,۳۵۰,۲۱۴	۲۲,۶۴۴,۶۴۳,۵۲۵	۴,۶۹۷,۱۹۳,۳۴۹
سیمان غرب (سغرب)	۴۳,۵۷۷,۰۸۳,۰۰۸	۴۱,۹۲۷,۹۳۰,۱۷۳	۴۱,۳۹۸,۲۲۶	۲۱۷,۸۸۵,۴۱۵	۱,۳۸۹,۸۶۹,۱۹۴	۰
سیمان فارس نو (سفانو)	۲۶,۸۳۱,۰۱۰,۱۵۰	۱۸,۸۹۹,۰۵۰,۹۲۶	۲۵,۴۸۹,۴۵۶	۱۳۴,۱۵۵,۰۵۱	۷,۷۷۲,۳۱۴,۷۱۷	۰
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۱۲۹,۱۷۸,۰۹۰,۸۲۰	۸۷,۷۰۲,۹۴۰,۱۴۳	۱۲۲,۷۱۹,۱۸۳	۶۴۵,۸۹۰,۴۵۴	۴۰,۷۰۶,۵۴۱,۰۴۰	(۱۳,۷۸۶,۶۰۸,۲۳۵)
سیمان کردستان (سکرد)	۲۰,۳۲۱,۳۳۹,۹۲۰	۱۸,۸۰۴,۸۴۸,۰۳۴	۱۹,۳۰۵,۲۷۰	۱۰۱,۶۰۶,۷۰۰	۱,۳۹۵,۵۷۹,۹۱۶	(۲,۸۰۸,۶۱۲,۰۶۴)
سیمان کرمان (سکرما)	۵۰,۸۵۱,۳۵۴,۶۲۰	۴۶,۴۹۴,۲۱۴,۲۰۶	۴۸,۳۰۸,۷۸۴	۲۵۴,۲۵۶,۷۷۳	۴,۰۵۴,۵۷۴,۸۵۷	۷,۹۱۴,۹۶۰,۸۸۸
سیمان مازندران (سمازن)	۱۲۸,۴۶۲,۱۶۰,۶۴۰	۸۹,۰۹۷,۷۷۶,۴۹۸	۱۲۲,۰۳۹,۰۴۹	۶۴۲,۳۱۰,۸۰۳	۳۸۶,۰۰۰,۳۴,۲۹۰	۱۱,۸۱۰,۳۷۲,۰۶۸
سیمان هرمزگان (سهرمز)	۴۴,۰۲۷,۷۰۳,۷۲۰	۳۱,۳۷۲,۶۰۶,۴۵۷	۴۱,۸۲۶,۳۱۶	۲۲۰,۱۳۸,۵۱۹	۱۲,۲۹۳,۱۳۲,۴۲۸	۰
سیمان هگمتان (سهگمت)	۲۲,۹۴۷,۶۹۷,۴۴۰	۱۵,۲۱۷,۱۳۱,۱۲۷	۲۱,۸۰۰,۳۰۹	۱۱۴,۷۳۸,۴۸۷	۷,۵۹۴,۰۲۷,۵۱۷	۳,۰۶۹,۴۸۳,۰۶۶
سیمرغ (سیمرغ)	۵۳,۷۷۷,۳۴۳,۹۱۲	۴۱,۵۱۱,۵۰۱,۵۷۹	۵۱,۰۸۸,۴۷۴	۲۶۸,۸۸۶,۷۲۰	۱۱,۹۴۵,۸۶۷,۱۳۹	۱۹,۸۹۳,۰۵۷,۹۴۵
سینادارو (دسینا)	۳۹,۷۸۷,۶۸۳,۴۰۰	۳۳,۵۳۰,۲۶۷,۱۲۲	۳۷,۷۹۸,۲۹۷	۱۹۸,۹۳۸,۴۱۷	۶,۰۲۰,۶۷۹,۵۶۴	(۴۶۲,۲۲۰,۹۸۱)
شکر شاهرود (قشکر)	۳۵,۶۶۰,۹۵۸,۷۱۵	۲۹,۷۹۹,۳۸۴,۵۹۱	۳۳,۸۷۷,۹۰۶	۱۷۸,۳۰۴,۷۹۴	۵,۶۴۹,۳۹۱,۴۲۴	۰
نقل به صفحه بعد	۸,۲۱۹,۶۵۳,۹۷۵,۶۵۸	۶,۷۹۸,۶۳۱,۷۸۱,۹۹۳	۷,۸۰۸,۶۷۰,۶۵۲	۴۱,۰۹۸,۴۶۹,۸۷۸	۱,۳۷۲,۱۱۵,۲۵۳,۱۳۵	(۱۷,۲۴۹,۸۱۴,۱۶۶)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۱۹,۶۵۳,۹۷۵,۶۵۸	۶,۷۹۸,۶۳۱,۷۸۱,۹۹۳	۷,۸۰۸,۶۷۰,۶۵۲	۴۱,۰۹۸,۲۶۹,۸۷۸	۱,۳۷۲,۱۱۵,۲۵۳,۱۳۵	(۱۷,۲۴۹,۸۱۴,۱۶۶)	
۳,۲۷۸,۲۷۴	۵۵,۶۹۷,۸۷۵,۲۶۰	۴۰,۱۸۸,۳۶۰,۶۷۳	۵۲,۹۱۲,۹۸۰	۲۷۸,۴۸۹,۳۷۶	۱۵,۱۷۸,۱۱۲,۲۳۱	۸,۳۹۳,۱۵۸,۷۰۳
۶,۴۲۷,۷۷۲	۳۷,۶۶۶,۷۴۳,۹۲۰	۲۵,۷۳۰,۲۴۴,۲۱۱	۳۵,۷۸۳,۴۰۳	۱۸۸,۳۳۳,۷۲۰	۱۱,۷۱۲,۳۸۲,۵۸۶	۲,۶۷۶,۶۵۱,۰۲۵
۱۰,۷۹۱,۴۲۵	۲۵,۲۵۱,۹۳۴,۵۰۰	۲۴,۰۵۲,۷۳۰,۰۴۱	۲۳,۹۸۹,۳۳۶	۱۲۶,۲۵۹,۶۷۳	۱۰,۴۸,۹۵۵,۴۵۱	(۸,۷۹۶,۵۵۶,۸۰۳)
۲۶,۱۴۰,۶۲۴	۳۰,۴۲۷,۶۸۶,۳۳۶	۲۸,۰۰۸,۰۴۰,۹۹۲	۲۸,۹۰۶,۲۹۸	۱۵۲,۱۳۸,۴۳۲	۲,۲۳۷,۸۳۶,۶۱۴	۵۵,۱۰۸,۱۵۱
۱۱,۸۹۲,۰۸۲	۳۲,۴۰۵,۹۲۳,۴۵۰	۲۹,۳۸۶,۴۳۳,۹۰۸	۳۰,۷۸۵,۶۲۴	۱۶۲,۰۲۹,۶۱۷	۲,۸۲۶,۶۷۴,۳۰۱	(۱,۰۰۱,۶۵۸,۷۶۹)
۱,۴۳۶,۵۷۴	۵۰,۸۱۱,۶۲۲,۳۸۰	۵۱,۰۰۱,۹۹۷,۷۷۹	۴۸,۲۷۱,۰۲۷	۲۵۴,۰۵۸,۱۱۲	(۴۹۲,۷۰۴,۵۴۸)	-
۱,۰۶۶,۰۰۸	۲۱,۲۸۸,۱۷۹,۷۶۰	۲۳,۲۴۹,۸۷۴,۶۱۰	۲۰,۲۳۳,۷۶۷	۱۰۶,۴۴۰,۸۹۹	(۲,۰۸۸,۲۵۹,۵۱۶)	۵,۷۴۹,۶۵۷,۳۴۴
۹,۷۰۱,۰۶۵	۳۵,۶۹۰,۲۱۸,۱۳۵	۳۳,۰۰۱,۸۹۹,۴۹۵	۳۳,۹۰۵,۷۰۳	۱۷۸,۴۵۱,۰۹۱	۲,۴۷۵,۹۶۱,۸۴۶	-
۲۲,۹۴۵,۷۹۰	۴۳,۸۴۹,۴۰۴,۶۹۰	۳۴,۴۲۷,۷۹۸,۸۴۳	۴۱,۶۵۶,۹۳۲	۲۱۹,۲۴۷,۰۲۳	۹,۱۶۰,۷۰۱,۸۹۲	-
۵,۵۳۰,۶۸۳	۲۷,۳۷۱,۳۵۰,۱۶۷	۱۹,۹۳۱,۵۷۸,۵۳۱	۲۶,۰۰۲,۷۸۰	۱۳۶,۸۵۶,۷۵۱	۷,۲۷۶,۹۱۲,۱۰۵	۱۳,۵۶۸,۴۷۲,۸۰۱
۲,۳۹۸,۰۳۹	۵۵,۰۶۱,۰۱۴,۴۴۰	۳۹,۳۷۴,۵۱۰,۶۹۳	۵۲,۳۰۷,۹۶۰	۲۷۵,۳۰۵,۰۷۲	۱۵,۳۵۸,۸۹۰,۷۱۵	(۱۰,۰۵۶,۳۳۲,۱۷۴)
۵,۲۵۶,۰۲۱	۲۶,۵۳۷,۶۵۰,۰۲۹	۲۱,۰۰۸,۷۱۰,۴۰۴	۲۵,۲۱۰,۷۶۵	۱۳۲,۶۸۸,۲۵۰	۵,۳۷۱,۰۴۰,۶۱۰	۱,۱۷۵,۶۵۱,۴۰۱
۱۱,۷۶۰,۵۵۸	۶۳,۹۷۷,۴۳۵,۵۲۰	۴۷,۴۴۴,۳۷۵,۲۷۲	۶۰,۷۷۸,۵۶۰	۳۱۹,۸۸۷,۱۷۸	۱۶,۱۳۲,۳۹۴,۵۱۰	(۵,۸۹۵,۰۸۹,۸۰۶)
۳,۰۲۶,۴۰۲	۲۶,۵۱۱,۲۸۱,۵۲۰	۲۲,۲۹۲,۲۰۶,۲۷۲	۲۵,۱۸۵,۷۱۳	۱۳۲,۵۵۶,۴۰۸	۴,۰۶۱,۳۳۳,۱۲۷	(۸,۲۱۹,۳۱۶,۴۶۷)
۶۰۰,۵۰۳	۱۶,۰۱۵,۴۱۵,۰۱۰	۱۲,۰۶۳,۹۵۵,۴۵۱	۱۵,۲۱۴,۶۴۱	۸۰,۰۷۷,۰۷۵	۳,۸۵۶,۱۶۷,۸۴۳	۱۰,۵۵۵,۵۸۱,۷۱۶
۱۳,۳۲۳,۴۷۴	۲۷,۳۷۹,۷۳۹,۰۷۰	۲۵,۳۹۱,۸۹۳,۰۲۸	۲۶,۰۱۰,۷۵۰	۱۳۶,۸۹۸,۶۹۵	۱,۸۲۴,۹۳۶,۵۹۷	(۱۷,۵۲۷,۰۴۷,۵۳۰)
۸,۷۹۵,۵۹۷,۴۴۹,۸۴۵	۷,۲۷۵,۲۰۷,۱۵۶,۱۹۶	۸,۳۵۵,۸۱۶,۹۰۱	۴۳,۹۷۷,۹۸۷,۲۴۹	۱,۴۶۸,۰۵۶,۴۸۹,۴۹۹	(۲۶,۵۷۱,۵۳۴,۵۷۴)	

نقل به صفحه بعد



دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۶,۵۷۱,۵۳۴,۵۷۴)	۱,۴۶۸,۰۵۶,۴۸۹,۴۹۹	۴۳,۹۷۷,۹۸۷,۲۴۹	۸,۳۵۵,۸۱۶,۹۰۱	۷,۲۷۵,۲۰۷,۱۵۶,۱۹۶	۸,۷۹۵,۵۹۷,۴۴۹,۸۴۵	نقل از صفحه قبل
۶,۹۳۳,۱۵۶,۹۳۹	(۸۲۰,۴۷۸,۱۸۷)	۱۴۰,۸۶۵,۳۹۶	۲۶,۷۶۴,۴۰۲	۲۸,۸۲۵,۹۰۷,۶۸۹	۲۸,۱۷۳,۰۵۹,۲۰۰	۸,۸۰۴,۰۸۱
-	۳,۱۳۰,۴۲۲,۱۰۹	۱۲۰,۹۳۸,۹۱۱	۲۲,۹۷۸,۳۹۰	۲۰,۹۲۳,۴۴۲,۸۱۰	۲۴,۱۸۷,۷۸۲,۲۲۰	۱,۴۴۹,۲۳۸
(۳۴۵,۴۰۶,۶۸۲)	۴۹,۳۷۰,۲۷۴,۸۰۲	۹۹۰,۳۷۷,۲۸۸	۱۸۸,۱۷۱,۶۸۱	۱۴۷,۵۲۶,۳۳۳,۸۷۹	۱۹۸,۰۷۵,۴۵۷,۶۵۰	۴۳,۲۹۵,۱۸۲
(۲۶,۰۶۷,۰۱۲)	۱۰,۳۴۰,۱۶۰,۸۳۶	۲۷۸,۳۶۴,۴۴۲	۵۲,۸۸۹,۳۴۰	۴۵,۰۰۱,۴۷۳,۸۰۲	۵۵,۶۷۲,۸۸۸,۳۲۰	۶,۲۱۳,۴۹۲
-	۲۳۱,۸۶۴,۶۹۷	۵۱,۳۲۸,۸۹۰	۹,۷۵۲,۴۸۶	۹,۹۸۲,۸۳۱,۹۲۷	۱۰,۲۶۵,۷۷۸,۰۰۰	۳۵۲,۰۵۰
(۱۰۹,۲۰۵,۶۳۰)	۶,۳۵۸,۱۸۶,۵۵۲	۱۰۱,۸۶۹,۸۹۶	۱۹,۳۵۵,۲۷۶	۱۳,۸۹۴,۵۶۷,۴۲۱	۲۰,۳۷۳,۹۷۹,۱۴۵	۴۰,۸۷,۰۵۷
۳,۸۶۲,۵۳۳,۴۶۰	۴۰۷۰,۲۵۷,۶۲۹	۱۲۶,۴۴۵,۱۰۱	۲۴,۰۲۴,۵۶۷	۲۱,۰۶۸,۲۹۲,۹۶۳	۲۵,۲۸۹,۰۲۰,۲۶۰	۲۰,۳۶,۱۵۳
۱,۸۶۹,۸۳۹,۳۷۴	۱,۵۶۴,۳۹۹,۴۹۱	۱۳۶,۹۸۶,۳۹۰	۲۶,۰۲۷,۴۱۱	۲۵,۶۶۹,۸۶۴,۷۰۸	۲۷,۳۹۷,۲۷۸,۰۰۰	۶۷۶,۴۷۶
۹۳۴,۰۰۰,۴۴۷	۹,۳۲۷,۱۸۵,۴۰۷	۱۹۳,۷۰۹,۴۰۰	۳۶,۸۰۴,۷۸۲	۲۹,۱۸۴,۱۸۰,۳۳۹	۳۸,۷۴۱,۸۷۹,۹۲۸	۱۱,۹۶۴,۷۵۶
۱,۵۶۵,۷۹۲,۴۷۲	۲,۳۳۷,۳۶۰,۸۳۷	۲۴۱,۲۵۶,۵۹۹	۴۵,۸۳۸,۷۵۱	۴۵,۶۲۶,۸۶۳,۶۴۴	۴۸,۲۵۱,۳۱۹,۸۳۱	۹,۵۹۰,۸۰۱
۲,۴۲۸,۰۵۳,۴۶۲	۲,۰۴۷,۳۱۵,۶۰۹	۲۲۱,۹۹۶,۹۵۲	۴۲,۱۷۹,۴۱۷	۴۲,۰۸۷,۸۹۸,۴۲۲	۴۴,۳۹۹,۳۹۰,۴۰۰	۴,۷۷۴,۱۲۸
-	۲,۸۴۹,۹۷۸,۴۷۹	۲۱۱,۱۶۷,۹۳۹	۴۰,۱۲۱,۹۰۵	۳۹,۱۳۲,۳۱۹,۵۲۷	۴۲,۲۳۳,۵۸۷,۸۵۰	۱,۳۴۶,۳۰۵
(۱۷,۸۰۴,۷۲۹,۱۵۷)	۱,۲۷۲,۶۰۲,۷۷۵	۱۶۳,۱۳۶,۴۸۲	۳۰,۹۹۵,۹۲۷	۳۱,۱۶۰,۵۶۱,۲۶۴	۳۲,۶۲۷,۲۹۶,۴۴۸	۱۳,۷۵۵,۱۸۴
(۳۶۵۴,۷۸۰,۸۶۹)	۱,۸۳۸,۲۶۴,۳۸۲	۱۶۹,۹۲۶,۵۲۴	۳۲,۲۸۶,۰۳۶	۳۱,۹۴۴,۸۲۷,۸۵۱	۳۳,۹۸۵,۳۰۴,۷۹۲	۸,۳۷۲,۸۲۷
۴,۸۷۸,۹۳۹,۲۷۳	۱۰,۹۵۰,۸۹۱,۱۰۳	۱۵۶,۶۶۲,۵۱۱	۲۹,۷۶۵,۸۷۵	۳۰,۰۵۰,۹۸۴,۶۸۷	۳۱,۳۳۲,۵۰۲,۱۷۶	۸,۶۵۰,۶۰۸
۵,۱۹۴,۳۸۴,۵۷۱	۱۰,۹۱۷,۱۷۴,۰۸۴	۳۸۸,۴۶۸,۳۵۰	۷۳,۸۰۸,۹۸۵	۶۶,۳۱۴,۲۱۸,۶۶۱	۷۷,۶۹۳,۶۷۰,۰۸۰	۱۸,۶۷۶,۳۶۳
(۲۰,۸۴۵,۰۲۳,۹۲۶)	۱,۵۷۳,۹۶۶,۵۴۸,۱۰۴	۴۷,۶۷۱,۴۸۸,۲۲۱	۹,۰۵۷,۵۸۲,۰۳۱	۷,۹۰۳,۶۰۲,۰۲۵,۷۹۰	۹,۵۳۴,۲۹۷,۶۴۴,۱۴۶	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹,۵۳۴,۲۹۷,۶۴۴,۱۴۶	۷,۹۰۳,۶۰۲,۰۲۵,۷۹۰	۹,۰۵۷,۵۸۲,۰۳۱	۴۷,۶۷۱,۴۸۸,۲۲۱	۱,۵۷۳,۹۶۶,۵۴۸,۱۰۴	(۲۰,۸۴۵,۰۲۳,۹۲۶)
فولاد خوزستان (فخوز)	۴۲,۰۸۲,۸۶۴,۰۸۶	۴۲,۱۷۸,۹۵۱,۸۹۱	۳۹,۹۷۸,۷۱۷	۲۱۰,۴۱۴,۳۲۰	(۳۴۶,۴۸۰,۸۴۲)	۰
فولاد شاهرود (فروود)	۳۰,۴۷۶,۶۳۴,۲۴۸	۲۹,۱۰۲,۸۷۶,۲۹۵	۲۸,۹۵۲,۸۰۱	۱۵۲,۳۸۲,۱۷۱	۱,۱۹۲,۴۲۱,۹۸۱	۰
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱۸۲,۲۵۴,۰۹۰,۶۴۰	۱۳۵,۱۴۰,۸۶۶,۴۹۹	۱۷۳,۱۴۱,۳۸۲	۹۱۱,۲۷۰,۴۵۳	۴۶,۰۲۸,۸۱۲,۳۰۶	۱۴,۰۵۲,۲۸۶,۷۷۸
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۵۳,۲۳۳,۵۴۳,۷۱۰	۴۱,۷۰۲,۲۵۳,۶۵۰	۵۰,۵۷۱,۸۶۳	۲۶۶,۱۶۷,۷۱۹	۱۱,۲۱۴,۵۵۰,۴۷۸	۴,۷۹۶,۵۴۵,۹۲۳
فولادخراسان (فخاس)	۷۴,۵۳۱,۴۰۰,۸۰۴	۶۲,۳۸۵,۸۷۲,۹۰۵	۷۰,۸۰۴,۲۹۹	۳۷۲,۶۵۷,۰۰۴	۱۱,۷۰۲,۰۶۶,۰۶۶	(۵۵۸,۷۱۳,۷۳۶)
فیبر ایران (جفیبر)	۵۱,۸۴۱,۵۱۳,۶۰۰	۵۱,۳۳۱,۲۳۰,۸۰۳	۴۹,۲۴۹,۴۳۵	۲۵۹,۲۰۷,۵۶۸	۲۰۱,۸۲۵,۷۹۴	۰
قطعات اتومبیل (ختوقا)	۳۲,۵۱۶,۵۲۰,۰۶۰	۳۲,۱۴۷,۸۹۵,۵۸۲	۳۰,۸۹۰,۸۱۶	۱۶۲,۵۸۳,۲۶۰	(۸۲۴,۷۱۷,۵۹۸)	(۶,۷۳۴,۵۸۷,۱۲۱)
قند اصفهان (قصفا)	۵,۸۸۲,۵۳۳,۸۰۴	۴,۸۲۳,۸۶۹,۵۹۶	۵,۵۸۸,۴۰۶	۲۹,۴۱۲,۶۶۹	۱,۰۲۳,۶۶۳,۱۲۳	۲,۵۶۰,۷۰۰,۸۲۰
قند پیرانشهر (قیبرا)	۲۸,۲۲۴,۵۹۶,۹۶۰	۲۸,۸۳۰,۶۹۲,۳۷۲	۲۶,۸۱۳,۲۶۲	۱۴۱,۱۲۲,۹۸۵	(۷۷۴,۰۳۱,۷۵۹)	۰
قند ثابت خراسان (قثابت)	۲۴,۴۵۵,۲۹۸,۵۷۰	۲۳,۶۲۹,۸۷۹,۱۰۰	۲۳,۲۳۲,۵۲۸	۱۲۲,۲۷۶,۴۹۳	۶۷۹,۹۱۰,۴۴۹	(۱,۴۹۲,۰۷۸,۰۹۴)
قند قزوین (قزوین)	۲۳,۸۷۵,۳۴۵,۵۰۰	۱۷,۱۰۸,۹۷۸,۹۶۷	۲۲,۶۸۱,۵۷۶	۱۱۹,۳۷۶,۷۲۸	۶۶۲۴,۳۰۸,۲۳۰	۱۷,۲۲۲,۷۹۷,۴۸۳
قند لورستان (قلرست)	۲۸,۵۵۴,۹۲۸,۴۳۰	۲۳,۵۷۲,۰۷۸,۱۷۴	۲۷,۱۲۷,۱۷۸	۱۴۲,۷۷۴,۶۴۲	۴,۸۱۲,۹۴۸,۴۳۶	(۵,۰۱۴,۰۹۱,۵۲۷)
قند مرودشت (قمرو)	۳۵,۹۴۸,۱۸۹,۸۵۲	۳۹,۷۱۹,۲۵۵,۵۵۰	۳۴,۱۵۰,۷۷۸	۱۷۹,۷۴۰,۹۴۹	(۳,۹۸۴,۹۵۷,۴۲۵)	۰
قند نیشابور (قنیشا)	۴۱,۷۳۰,۹۴۴,۳۱۶	۳۸,۹۹۳,۴۲۵,۷۳۸	۳۹,۶۴۴,۳۹۳	۲۰۸,۶۵۴,۷۲۲	۲,۴۸۹,۲۰۹,۴۶۳	۰
قند هگمتان (قهگمت)	۳۹,۰۰۷,۹۳۱,۴۰۰	۳۴,۶۲۳,۸۳۲,۲۴۶	۳۷,۰۵۷,۵۳۰	۱۹۵,۰۳۹,۶۵۷	۴,۱۵۲,۰۰۱,۹۶۷	۱۲,۲۶۹,۳۵۸,۷۱۰
کابل البرز (بالبر)	۴۵,۰۹۱,۹۱۰,۳۰۰	۴۲,۹۲۰,۲۲۳,۹۳۰	۴۲,۸۲۷,۳۱۲	۲۲۵,۴۵۹,۵۵۲	۱,۹۰۳,۳۸۹,۵۰۷	۰
کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)	۵۴,۶۴۱,۰۶۳,۴۷۸	۵۳,۱۷۹,۰۷۰,۱۸۴	۵۱,۹۰۹,۰۰۷	۲۷۳,۲۰۵,۳۱۷	۱,۱۲۶,۸۷۸,۹۷۰	(۳,۵۹۴,۶۸۴,۹۵۸)
نقل به صفحه بعد	۱۰,۳۲۸,۶۴۷,۰۸۵,۹۰۴	۸۶۰۵,۹۹۳,۲۸۹,۲۷۲	۹,۸۱۲,۲۱۳,۹۴۲	۵۱,۶۴۳,۲۳۵,۴۳۰	۱,۶۶۱,۱۹۸,۳۴۷,۲۶۰	۱۲,۶۶۲,۵۱۰,۳۵۲



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۴-۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰,۳۲۸,۶۴۷,۰۸۵,۹۰۴	۸۶,۰۵۹,۹۹۳,۲۸۹,۲۷۲	۹,۸۱۲,۲۱۳,۹۴۲	۵۱,۶۴۳,۲۲۵,۴۳۰	۱,۶۶۱,۱۹۸,۳۴۷,۲۶۰	۱۲,۶۶۲,۵۱۰,۳۵۲
کارتین ایران (چکارن)	۲۸,۱۰۳,۰۲۰,۴۴۸	۲۷,۶۰۳,۳۱۴,۰۵۹	۲۶,۶۹۶,۹۱۷	۱۴۰,۵۱۰,۱۰۲	۳۳۱,۴۹۹,۳۷۰	۲,۲۷۶,۱۵۲,۴۹۷
کارخانجات داروییخش (دارو)	۱۳,۰۳۸,۵۱۶,۹۶۰	۱۰,۸۸۸,۰۲۵,۳۸۱	۱۲,۳۸۶,۵۸۸	۶۵,۱۹۲,۵۸۵	۲,۰۷۲,۹۱۲,۵۰۶	(۶۳۸,۰۷۲,۰۴۰)
کاشی الوند (کلوند)	۱۰۴,۵۲۰,۹۴۹,۴۰۰	۹۰,۰۶۲,۲۴۷,۹۱۲	۹۹,۲۹۴,۸۹۸	۵۲۲,۶۰۴,۷۴۷	۱۳,۸۳۶,۸۰۱,۸۴۳	۹۹۴,۲۷۶,۴۱۰
کاشی پارس (کیارس)	۸۲,۵۸۴,۰۸۴,۶۶۰	۷۴,۵۷۸,۱۲۳,۷۰۲	۷۸,۴۵۴,۸۷۸	۴۱۲,۹۲۰,۴۲۳	۷,۵۱۴,۵۸۵,۶۵۷	۱۳,۳۰۲,۹۶۲,۵۹۱
کاشی تکسرام (کترام)	۳۸,۳۹۵,۴۸۴,۲۷۰	۳۵,۸۴۹,۶۲۹,۲۶۱	۳۶,۴۷۵,۷۰۷	۱۹۱,۹۷۷,۴۲۱	۲,۳۱۷,۴۰۱,۸۸۱	.
کاشی حافظ (کحافظ)	۱۳۳,۰۷۷,۷۷۶,۶۷۰	۱۱۲,۱۲۴,۰۳۲,۹۵۷	۱۲۶,۴۲۳,۸۸۵	۶۶۵,۳۸۸,۸۸۳	۲۰,۱۶۱,۹۳۰,۹۴۵	۴,۱۶۵,۴۶۲,۵۱۵
کاشی سینا (کساوه)	۶۶,۴۷۶,۷۱۴,۱۰۰	۴۹,۲۳۴,۶۳۴,۷۴۹	۶۳,۱۵۲,۸۷۵	۳۲۲,۳۸۳,۵۷۱	۱۶,۸۴۶,۵۴۲,۹۰۶	(۵,۸۶۷,۲۹۵,۱۶۳)
کاغذ پارس (چکاپا)	۳۵,۲۱۸,۰۳۸,۱۰۰	۳۷,۳۳۲,۰۱۱,۹۵۰	۳۳,۴۵۷,۱۳۴	۱۷۶,۰۹۰,۱۹۱	(۲,۳۲۳,۵۲۱,۱۷۴)	(۱۱,۲۲۱,۲۵۴,۶۴۲)
کاغذ سازی کاوه (چکاو)	۳۵,۶۹۰,۹۲۰,۸۶۰	۳۱,۱۴۸,۰۸۳,۳۹۷	۳۲,۹۰۶,۳۷۱	۱۷۸,۴۵۴,۶۰۴	۴,۳۳۰,۴۷۶,۴۸۸	(۸۸,۳۳۰,۰۸۰)
کالسیمین (فاسمین)	۴,۴۸۱,۵۲۴,۰۲۰	۳,۹۴۱,۹۵۳,۹۷۳	۴,۲۵۷,۴۴۵	۲۲,۴۰۷,۶۲۰	۵۱۲,۹۰۴,۹۸۲	(۴۱,۸۵۴,۶۳۲,۵۵۰)
کربن ایران (شکربن)	۴۴,۹۶۶,۰۴۸,۴۰۰	۳۲,۱۸۲,۷۸۶,۹۲۳	۴۲,۷۱۷,۷۴۳	۲۲۴,۸۳۰,۲۴۲	۱۲,۵۱۵,۷۱۳,۴۹۲	۱۷,۰۶۱,۱۶۰,۳۳۴
کشاورزی و دامپروری بینالود (زبینا)	۹۱,۲۷۷,۴۹۷,۷۴۰	۷۳,۵۹۸,۴۳۰,۴۸۱	۸۶,۷۱۳,۶۱۷	۴۵۶,۳۸۷,۴۸۹	۱۷,۱۳۵,۹۶۶,۱۵۳	۱۰,۳۷۱,۰۳۲,۱۹۷
کشت و صنعت پیادر (غادر)	۴۶,۹۳۷,۶۸۳,۹۸۰	۴۴,۰۱۷,۱۷۰,۱۹۶	۴۴,۵۹۰,۷۹۶	۲۳۴,۶۸۸,۴۲۰	۲,۶۴۱,۲۳۴,۵۶۸	۶۲۲,۱۷۳,۴۶۰
کشت و صنعت چین چین (غچین)	۴۰,۹۲۶,۵۲۰,۲۰۶	۳۶,۷۰۲,۶۴۳,۵۳۹	۳۸,۸۸۰,۱۹۲	۲۰۴,۶۲۲,۶۰۱	۳,۹۸۰,۳۶۲,۸۷۴	(۵,۰۲۲,۷۰۴,۶۵۲)
کشت و صنعت شریف آباد (زشریف)	۶۶,۰۷۲,۸۰۵,۶۳۰	۴۷,۳۸۲,۱۲۸,۹۸۴	۶۲,۷۶۹,۱۶۳	۳۳۰,۳۶۴,۰۲۸	۱۸,۲۹۷,۵۴۳,۴۵۵	.
کشت و صنعت و دامپروری پارس (زپارس)	۲۱,۰۷۵,۹۷۱,۹۷۰	۱۶,۳۸۹,۱۵۵,۴۰۳	۲۰,۰۲۲,۱۷۰	۱۰۵,۳۷۹,۸۶۰	۴,۶۶۱,۴۱۴,۵۳۷	(۲۳۰,۷۳۲,۴۹۰)
نقل به صفحه بعد	۱۱,۱۸۱,۴۸۹,۶۴۳,۳۱۸	۹,۳۲۸,۹۲۷,۶۶۲,۰۳۹	۱۰,۶۲۲,۴۱۴,۳۱۹	۵۵,۹۰۷,۴۴۸,۲۱۷	۱,۷۸۶,۰۳۲,۱۱۸,۷۴۳	(۳,۴۶۷,۲۹۱,۳۶۱)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۱۸۱,۴۸۹,۶۴۳,۳۱۸	۹,۳۲۸,۹۲۷,۶۶۲,۰۳۹	۱۰,۶۲۲,۴۱۴,۳۱۹	۵۵,۹۰۷,۴۴۸,۲۱۷	۱,۷۸۶,۰۳۲,۱۱۸,۷۴۳	(۳,۴۶۷,۲۹۱,۳۶۱)
کشتیرانی ایران (حکمتی)	۱۱۵,۸۸۹,۹۳۲,۴۴۰	۸۷,۰۴۷,۰۴۹,۱۷۰	۱۱۰,۰۹۵,۴۳۱	۵۷۹,۴۴۹,۶۶۲	۲۸,۱۵۳,۳۳۸,۱۷۷	۴,۳۱۹,۳۵۵,۴۲۳
کمک فتر ایندامین (خکمک)	۳۰,۳۴۴,۸۶۷,۲۵۴	۲۱,۰۹۴,۵۶۴,۵۱۱	۲۸,۸۲۷,۶۲۳	۱۵۱,۷۲۴,۳۳۶	۹۰,۶۹,۷۵۰,۷۸۴	-
کویر تابر (یکویر)	۵۹,۰۷۷,۲۳۲,۵۰۰	۵۱,۰۹۶,۳۷۶,۱۵۹	۵۶,۱۳۳,۳۶۶	۲۹۵,۳۸۶,۱۶۳	۷,۶۲۹,۳۴۶,۸۱۳	۱۴,۰۰۱,۵۷۶,۴۲۴
کیمیای زنجان گستران (کیمیا)	۶۰,۴۹۳,۳۶۴,۸۸۴	۵۱,۷۲۴,۰۲۸,۰۵۷	۵۷,۴۶۸,۶۹۳	۳۰۲,۴۶۸,۸۲۴	۸,۴۰۹,۴۰۱,۳۱۰	(۱,۶۹۸,۹۴۳,۷۷۸)
کیمیدارو (دکیمی)	۴۴,۹۶۲,۴۳۰,۰۳۰	۴۵,۰۵۰,۲۸۲,۶۸۲	۴۲,۷۱۴,۳۰۴	۲۲۴,۸۱۲,۱۵۰	(۳۵۵,۳۷۹,۱۰۶)	(۸۲۷,۴۶۶,۲۲۰)
گروه بهمن (خبهمن)	۲۵,۳۷۷,۹۷۶,۰۱۳	۲۱,۵۴۰,۰۴۱,۶۶۱	۲۴,۱۰۹,۰۷۴	۱۲۶,۸۸۹,۸۸۰	۳,۶۸۶,۹۳۵,۳۹۸	(۸,۵۱۸,۹۰۰,۲۱۶)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان (ومهان)	۳,۳۷۰,۲۴۸,۰۰۰	۳,۱۶۰,۵۷۸,۱۲۵	۳,۲۰۱,۷۳۲	۱۶,۸۵۱,۲۴۰	۱۸۹,۶۱۶,۹۰۳	-
گروه دارویی سبحان (دسبحا)	۲۵,۸۹۳,۹۷۷,۹۲۰	۲۵,۲۴۹,۸۰۷,۹۵۸	۳۴,۰۹۹,۲۷۵	۱۷۹,۴۶۹,۸۹۰	۴۳۰,۶۰۰,۷۹۷	۲,۸۴۳,۱۰۴,۸۹۴
گروه مالی داتام (داتام)	۵۴۳,۰۶۱,۳۵۹	۴۵۳,۹۱۴,۵۹۶	۵۱۵,۹۰۳	۲,۷۱۵,۳۰۷	۸۵,۹۱۵,۵۵۳	-
گروه مالی شهر (شهر)	۲۳,۸۴۷,۸۳۸,۹۸۰	۱۸,۳۲۶,۵۹۷,۱۸۱	۲۲,۶۵۵,۴۴۴	۱۱۹,۲۳۹,۱۹۵	۵,۳۷۹,۳۴۷,۱۶۰	-
گروه مالی صبا تامین (صبا)	۱۶۴,۵۰۶,۱۹۶,۲۵۰	۱۱۷,۲۶۰,۰۳۶,۴۳۳	۱۵۶,۲۸۰,۸۸۳	۸۲۲,۵۳۰,۹۸۱	۴۶,۲۶۷,۳۴۷,۹۵۳	(۱۲,۲۳۹,۵۴۶,۵۵۲)
گروه مپنا (رمپنا)	۳۴,۵۵۸,۵۸۸,۹۱۰	۲۴,۲۹۹,۴۹۹,۵۹۰	۳۲,۸۳۰,۶۵۵	۱۷۲,۷۹۲,۹۴۵	۱۰۰,۵۳,۴۶۵,۷۲۰	۳,۴۴۹,۹۷۴,۸۳۸
گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)	۱۰۷,۷۷۶,۰۱۶,۲۰۰	۱۰۶,۰۲۱,۴۰۴,۴۱۶	۱۰۲,۳۸۷,۲۱۳	۵۲۸,۸۸۰,۰۸۱	۱,۱۱۳,۳۴۴,۴۹۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	۳۰,۸۴۶,۳۵۳,۳۵۰	۱۷,۱۰۲,۹۷۸,۲۸۲	۲۹,۳۰۴,۰۳۲	۱۵۴,۲۳۱,۷۶۷	۱۳,۵۵۹,۸۳۹,۲۶۹	-
گلنash (شگل)	۳۲,۷۸۷,۸۲۳,۹۳۰	۲۳,۵۳۳,۶۸۳,۷۸۸	۳۱,۱۴۸,۴۲۸	۱۶۳,۹۳۹,۱۲۰	۹,۰۵۹,۰۵۲,۵۹۴	(۸۴۰,۶۵۰,۰۵۴)
گلکوزان (غگل)	۹,۵۲۲,۵۹۵,۳۶۸	۸,۳۴۸,۶۷۶,۶۹۳	۹,۰۴۶,۴۶۱	۴۷,۶۱۲,۹۷۷	۱,۱۱۷,۲۵۹,۲۳۷	(۴,۸۴۴,۲۸۰,۷۲۸)
نقل به صفحه بعد	۱۱,۹۶۱,۲۸۸,۱۴۶,۷۰۶	۹,۹۶۰,۲۳۷,۱۸۱,۴۴۱	۱۱,۳۶۳,۲۲۲,۸۳۶	۵۹,۸۰۶,۴۴۰,۷۳۴	۱,۹۲۹,۸۸۱,۳۰۱,۷۹۵	(۷,۹۱۳,۰۶۷,۳۲۰)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳							ادامه یادداشت ۱۴-۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۱,۹۶۱,۲۸۸,۱۴۶,۷۰۶	۹,۹۶۰,۲۳۷,۱۸۱,۳۴۱	۱۱,۳۶۳,۲۲۲,۸۳۶	۵۹,۸۰۶,۴۴۰,۷۳۴	۱,۹۲۹,۸۸۱,۳۰۱,۷۹۵	(۷,۹۱۳,۰۶۷,۳۲۰)	نقل از صفحه قبل
۲,۱۵۰,۷۵۰	۱۹۰,۳۴۱,۳۷۵,۰۰۰	۱۴۲,۳۹۲,۵۲۲,۸۰۷	۱۸۰,۸۲۴,۳۰۵	۹۵۱,۷۰۶,۸۷۵	۴۶,۸۱۶,۳۲۱,۰۱۳	۴,۵۱۹,۵۴۶,۸۶۶	لاستیک سه‌پند (پسپند)
۲,۲۹۱,۶۴۷	۲۶,۳۵۳,۹۴۰,۵۰۰	۱۸,۶۲۰,۰۷۱,۶۷۵	۲۵,۰۳۶,۲۴۱	۱۳۱,۷۶۹,۷۰۳	۷,۵۷۷,۰۶۲,۸۸۲	(۶,۹۹۵,۹۸۲,۳۸۸)	لامپ پارس شهاب (بشهاب)
۴,۲۴۱,۹۹۲	۲۷,۶۵۷,۷۸۷,۸۴۰	۲۷,۴۳۶,۴۸۶,۵۹۰	۲۶,۲۷۴,۸۹۵	۱۳۸,۲۸۸,۹۳۹	۵۶,۷۳۷,۴۱۶	(۱۶۸,۴۳۹,۰۰۴)	لامیران (فلامی)
۳۷,۲۸۵,۸۲۳	۴۲,۰۹۶,۴۳۶,۶۹۸	۴۲,۹۱۹,۸۳۸,۴۳۷	۳۹,۹۹۱,۶۱۲	۲۱۰,۴۸۲,۱۸۳	(۱۰,۷۳۸,۷۵۵,۵۳۴)	۲۱۲,۵۶۷,۰۸۱	لب‌نیات پاک (فپاک)
۳۷,۹۵۳,۸۶۶	۴۸,۷۷۰,۷۱۷,۸۱۰	۴۳,۹۷۹,۹۷۴,۹۱۰	۴۶,۳۳۲,۱۷۹	۲۴۳,۸۵۳,۵۸۹	۴,۵۰۰,۵۵۷,۱۳۲	۶۸۵,۱۲۹,۰۵۹	لعابیران (شلعاب)
۲,۵۱۳,۴۷۷	۳۳,۶۸۰,۵۹۱,۸۰۰	۳۱,۹۱۳,۸۰۷,۸۶۲	۳۱,۹۹۶,۵۵۸	۱۶۸,۴۰۲,۹۵۹	۱,۵۶۶,۳۸۴,۴۲۱	.	لنت ترمز (خلنت)
۷۰,۸۴,۹۵۳	۲۲,۴۵۹,۳۰۱,۰۱۰	۱۸,۹۰۹,۹۱۱,۳۶۶	۲۱,۳۳۶,۳۳۴	۱۱۲,۲۹۶,۵۰۵	۳,۴۱۵,۷۵۶,۸۰۵	.	لوله و ماشین سازی (فلوله)
۹۴۳,۹۲۲	۸۰,۲۳,۳۳۷,۰۰۰	۴,۵۰۴,۹۳۵,۰۵۰	۷,۶۲۲,۱۶۹	۴۰,۱۱۶,۶۸۵	۳,۴۷۰,۶۶۳,۰۹۶	(۲,۶۱۴,۳۶۲,۶۷۱)	لیزینگ ایرانیان (وایران)
۱۶,۹۷۴,۳۳۶	۴۰,۴۸۳,۷۹۱,۳۶۰	۳۳,۱۶۸,۹۵۷,۴۸۵	۳۸,۴۵۹,۵۹۷	۲۰۲,۴۱۸,۹۵۷	۷,۰۷۳,۹۵۵,۳۲۱	.	لیزینگ خودرو غدیر (ولغدر)
۵۷,۲۶۹,۰۰۳	۵۲,۴۰۱,۱۳۷,۷۴۵	۵۳,۱۴۸,۶۵۳,۹۰۱	۴۹,۷۸۱,۰۷۷	۲۶۲,۰۰۵,۶۸۹	(۱,۰۵۹,۳۰۲,۹۲۲)	(۶,۴۴۸,۳۵۵,۴۹۸)	لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)
۱۴۶۰,۸۶۴۰	۴۸,۸۹۵,۱۱۸,۰۸۰	۴۳,۳۰۰,۷۱۵,۲۲۷	۴۶,۴۵۰,۳۵۹	۲۴۴,۴۷۵,۵۹۰	۵,۳۰۳,۴۷۶,۹۰۴	۶,۴۴۲,۸۹۶,۲۴۲	لیزینگ صنعت و معدن (ولصنم)
۱۲,۸۰۶,۱۰۰	۴۴,۶۵۴,۸۷۰,۷۰۰	۴۵,۹۶۵,۵۹۳,۹۵۸	۴۲,۴۲۲,۱۲۵	۲۲۳,۲۷۴,۳۵۴	(۱,۵۷۶,۴۱۹,۷۳۶)	(۱,۵۹۰,۳۴۳,۹۲۱)	لیزینگ کارآفرین (ولکار)
۱۷,۴۷۷,۷۶۵	۲۸,۴۸۸,۷۵۶,۹۵۰	۲۲,۱۹۱,۴۳۰,۱۹۴	۲۷,۰۶۴,۳۱۵	۱۴۲,۴۴۲,۷۸۵	۶,۱۲۷,۸۱۸,۶۵۶	(۲,۳۶۶,۰۱۵,۶۱۹)	ماشین سازی اراک (فارااک)
۷,۹۸۴,۸۷۷	۷۳,۸۶۰,۱۱۲,۲۵۰	۶۴,۳۷۲,۰۴۶,۲۲۷	۷۰,۱۶۷,۱۰۴	۳۶۹,۳۰۰,۵۶۱	۹,۰۴۸,۵۹۸,۳۵۸	(۱۱,۵۱۰,۸۶۸,۴۹۲)	مبین انرژی خلیج فارس (مبین)
۶۷۸,۱۴۰	۲۱,۸۹۰,۳۵۹,۲۰۰	۱۴,۳۶۰,۵۱۴,۶۷۹	۲۰,۷۹۵,۸۳۷	۱۰۹,۴۵۱,۷۹۶	۷,۳۹۹,۵۹۶,۸۸۸	.	محورسازان (خوساز)
۳,۱۵۸,۲۸۳	۲۹,۶۵۶,۲۷۷,۳۷۰	۲۳,۷۰۱,۹۲۸,۹۰۴	۲۸,۱۷۳,۴۵۹	۱۴۸,۲۸۱,۳۸۷	۵,۷۷۷,۸۹۳,۶۲۰	۱,۷۶۸,۷۳۵,۸۳۰	مخابرات ایران (اخابر)
۱,۸۴۵,۲۷۰	۳۴,۵۶۱,۹۰۷,۱۰۰	۲۶,۷۰۰,۱۹۳,۰۳۱	۳۲,۸۲۳,۸۱۰	۱۷۲,۸۰۹,۵۳۶	۷,۶۵۶,۰۷۰,۷۲۴	(۱۰۵,۰۷۰,۰۱۵)	مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)
۱۳,۶۶۵,۰۹۷	۹۵,۵۱۹,۰۲۸,۰۳۰	۶۳,۹۱۱,۷۳۰,۴۱۳	۹۰,۷۴۴,۰۷۳	۴۷۷,۵۹۵,۱۴۰	۳۱,۰۳۸,۹۵۹,۴۰۴	(۷,۷۲۱,۶۳۶,۹۷۴)	مس باهنر (فباهنر)
۱۰,۵۱۱,۳۳۹	۳۰,۹۹۳,۴۷۳,۷۲۰	۲۵,۲۲۸,۲۹۷,۳۶۴	۲۹,۴۴۴,۷۹۷	۱۵۴,۹۶۷,۳۶۹	۵,۵۸۰,۷۶۵,۱۹۰	.	معادن بافق (کبافق)
نقل به صفحه بعد	۱۲,۸۶۲,۰۷۶,۴۶۶,۸۶۹	۱۰,۷۰۶,۹۶۴,۷۹۱,۴۲۱	۱۲,۲۱۸,۹۷۱,۶۸۱	۶۴,۲۱۰,۳۸۲,۳۳۴	۲,۰۷۸,۵۸۲,۳۲۱,۴۳۳	(۳۳,۸۰۵,۲۷۶,۷۲۳)	



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۸۶۲,۰۷۶,۴۶۶,۸۶۹	۱۰,۷۰۶,۹۶۴,۷۹۱,۴۲۱	۱۲,۲۱۸,۹۷۱,۶۸۱	۶۴,۳۱۰,۳۸۲,۳۳۴	۲۰,۷۸,۵۸۲,۳۲۱,۴۳۳	(۳۳,۸۰۵,۲۷۶,۷۲۳)	
۶,۱۰۱,۲۸۶	۴۴,۱۷۳,۳۱۰,۶۴۰	۳۸,۶۰۰,۷۲۰,۸۸۳	۴۱,۹۶۴,۶۴۲	۵,۳۰۹,۷۵۸,۵۶۲	(۲,۸۵۹,۵۷۶,۳۰۳)	نقل از صفحه قبل
۳,۷۴۴,۵۲۱	۶۴,۱۴۳,۶۴۴,۷۳۰	۴۸,۷۱۷,۳۵۸,۰۳۹	۶۰,۹۳۶,۴۵۸	۱۵,۰۴۴,۷۳۲,۰۰۹	۲,۹۶۰,۱۳۴,۶۴۸	معادن منگنز ایران (کمگنز)
۶۹۲,۷۳۸	۴۵,۶۵۱,۴۳۴,۲۰۰	۳۷,۶۳۱,۵۸۵,۰۹۰	۴۳,۳۶۸,۸۶۰	۷,۷۴۸,۲۲۳,۰۷۹	-	معدنی املاح ایران (شاملا)
۱,۷۰۷,۵۰۷	۶۵,۶۵۳,۶۴۴,۱۵۰	۶۵,۷۰۷,۰۴۹,۹۸۳	۶۲,۳۷۰,۹۵۸	(۴۴۴,۰۴۵,۰۱۲)	(۷۰۳,۸۷۶,۶۲۴)	معدنی دماوند (کدما)
۲۴,۶۸۷,۳۷۹	۴۴,۱۹۰,۲۲۹,۴۱۰	۴۱,۶۴۳,۷۷۷,۴۲۵	۴۱,۹۸۰,۷۱۴	۲,۲۸۳,۵۲۰,۱۲۴	(۳۳۰,۸۵۰,۵۶۴)	مگسال (زمگسا)
۶۰,۵۹,۸۶۱	۴۷,۸۱۲,۳۰۳,۲۹۰	۳۸,۷۷۲,۷۵۸,۵۸۲	۴۵,۴۲۱,۶۸۶	۸,۷۵۵,۰۶۱,۵۰۶	۳,۱۹۳,۱۲۷,۷۶۰	ملی سرب و روی (فسرب)
۵۰,۹۷,۴۹۴	۴۴,۳۴۸,۱۹۷,۸۰۰	۳۴,۹۷۰,۲۳۸,۳۷۲	۴۲,۱۳۰,۷۸۴	۹,۱۱۴,۰۸۷,۶۵۵	(۳,۱۶۹,۲۳۶,۸۷۸)	ملی صنایع مس ایران (فملی)
۱۶,۲۵۷,۹۰۲	۳۹,۹۹۴,۴۳۸,۹۲۰	۳۹,۰۹۲,۷۵۴,۳۲۳	۳۷,۹۹۴,۷۱۴	۶۶۳,۷۱۷,۶۸۸	-	مهرلم (غمهرا)
۳۵۲,۸۰۷	۲۵,۵۷۸,۵۰۷,۵۰۰	۱۸,۷۰۵,۷۸۸,۴۲۴	۲۴,۲۹۹,۵۸۰	۱۲۷,۸۹۲,۵۳۸	۲,۷۹۵,۹۹۵,۷۵۶	مهرکام پارس (خمهر)
۱۳,۹۱۹,۷۵۰	۷۷,۹۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۰۰,۷۵۸,۲۲۹	۷۴,۰۵۳,۰۶۹	۳۴,۷۸۶,۰۳۵,۷۰۲	(۹,۸۲۵,۸۸۳,۶۲۴)	مواد داروپخش (دتماد)
۵۰,۱۳۶,۰۷۹	۹۸,۱۱۶,۳۰۶,۶۰۳	۹۲,۵۱۸,۷۹۳,۰۷۰	۹۳,۲۱۰,۴۸۹	۵,۰۱۳,۷۲۱,۵۱۱	(۱,۰۰۸,۱۳۸,۹۸۲)	موتورسازان تراکتور (خموتور)
۵,۸۸۹,۰۵۹	۴۲,۴۶۱,۲۵۵,۴۲۰	۴۳,۳۹۹,۴۰۲,۷۷۱	۴۱,۲۸۸,۱۹۰	(۱۹۶,۷۴۱,۸۱۸)	(۱,۰۴۲,۴۰۹,۵۹۹)	موتوزن (بموتو)
۶۲۱,۵۴۱	۱۰,۱۱۸,۶۸۷,۴۸۰	۱۰,۳۳۵,۴۱۴,۹۳۱	۹,۶۱۲,۷۵۰	(۲۷۶,۹۳۳,۶۳۸)	(۲,۰۸۰,۶۸۲,۲۰۳)	نصیر ماشین (خنصیر)
۳,۳۲۰,۸۱۸	۳۰,۷۱۷,۵۶۶,۵۰۰	۱۹,۶۰۸,۳۹۱,۲۵۸	۲۹,۱۸۱,۶۸۴	۱۰,۹۲۶,۵۰۵,۷۲۶	۲,۵۱۹,۹۸۱,۶۷۸	نفت بهران (شبهرن)
۶,۹۵۱,۴۴۱	۴۶,۷۱۳,۶۸۳,۵۲۰	۳۵,۹۰۷,۶۳۵,۰۸۶	۴۴,۳۷۷,۹۹۶	۱۰,۵۲۸,۱۰۲,۰۲۰	(۵,۹۰۱,۷۷۵,۴۶۹)	نفت پارس (شنفت)
۱۳,۵۹۰,۷۰۰,۲۷۷,۰۳۲	۱۱,۳۱۵,۲۷۷,۰۱۷,۸۸۷	۱۲,۹۱۱,۱۶۴,۲۵۴	۶۷,۹۵۳,۵۰۱,۳۸۵	۲,۱۹۴,۵۵۸,۵۹۳,۵۰۶	(۴۹,۲۶۸,۴۶۷,۱۲۷)	نفت سپاهان (شسپا)
نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۳,۵۹۰,۷۰۰,۳۷۷,۰۳۲	۱۱,۳۱۵,۳۷۷,۰۱۷,۸۸۷	۱۲,۹۱۱,۱۶۴,۲۵۴	۶۷,۹۵۳,۵۰۱,۳۸۵	۲,۱۹۴,۵۵۸,۵۹۳,۵۰۶	(۴۹,۲۶۸,۴۶۷,۱۲۷)
نورد آلومینیوم (فنوال)	۷,۱۰۴,۸۷۵	۵۳,۶۴۱,۸۰۶,۲۵۰	۴۹,۳۷۳,۲۷۹,۵۴۹	۵۰,۹۵۹,۷۱۳	۳,۹۴۹,۳۵۷,۹۵۷	.
نورد قطعات فولادی (فنورد)	۶,۵۱۴,۹۵۷	۶۰,۹۱۴,۸۴۷,۹۵۰	۵۷,۰۳۵,۷۹۵,۲۶۳	۵۷,۸۶۹,۱۰۲	۳,۵۱۶,۶۰۹,۳۴۵	۲,۶۸۲,۳۳۸,۸۳۹
نوسازی و ساختمان تهران (نوسا)	۶,۱۱۶,۳۰۲	۴۸,۶۸۵,۷۶۳,۹۲۰	۴۴,۲۱۳,۷۳۴,۲۷۶	۴۶,۲۵۱,۴۷۰	۴,۱۸۲,۳۴۹,۳۵۴	۲,۷۵۸,۳۳۸,۷۱۸
نوش مازندران (غنوش)	۹۶۶,۸۵۷	۱۲,۷۶۲,۵۱۲,۴۰۰	۱۰,۰۹۳,۵۰۳,۶۶۵	۱۲,۱۲۴,۲۸۴	۲,۵۹۳,۰۷۱,۷۸۹	.
نیرو ترانس (بنیرو)	۱۳,۹۹۶,۹۳۹	۳۷,۴۶۹,۸۰۵,۷۰۳	۲۸,۸۰۰,۴۷۵,۲۷۲	۳۵,۵۹۶,۳۱۲	۸,۴۴۶,۳۸۵,۰۹۰	۱,۳۹۰,۶۰۶,۹۵۰
نیرو محرکه (خمرکه)	۶,۴۸۴,۱۴۰	۳۹,۲۲۹,۰۴۷,۰۰۰	۳۷,۱۹۵,۱۲۶,۰۵۲	۳۷,۲۶۷,۵۹۲	۱,۸۰۰,۵۰۸,۱۲۱	۴,۵۸۲,۸۸۰,۸۵۷
نیروکلر (شکلر)	۱۹۶,۴۲۰,۵۰	۱۹۷,۴۰۲,۶۰۲,۵۰۰	۱۶۶,۸۵۶,۷۲۴,۷۹۳	۱۸۷,۵۳۲,۴۷۰	۲۹,۳۷۱,۳۳۲,۲۲۵	(۷۰,۶۸۸,۸۶۵,۷۰۵)
واسپاری ملت (ولملت)	۸,۱۶۶,۵۲۴	۴۴,۲۴۴,۲۲۵,۳۲۰	۳۷,۱۳۲,۳۰۱,۴۴۸	۴۲,۱۲۷,۰۱۰	۶,۹۴۸,۰۷۵,۷۳۵	۲۱۴,۸۲۹,۴۳۸
معدنی املاح ایران (حق تقدم) (شاملح)	۱,۴۶۰,۶۰۷	۲۲,۵۸۰,۹۸۴,۲۲۰	۵۷,۲۰۱,۰۲۷,۴۹۰	۲۱,۴۵۱,۹۲۸	۶,۵۶۰,۹۶۲,۵۵۸	.
آسان پرداخت پرشین (آپ)	.	.	.	.	.	(۲,۹۰۰,۴۵۹,۴۹۴)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (فغدیر)	.	.	.	.	.	۷۸۹,۶۷۲,۵۶۵
بانک کار آفرین (وکار)	.	.	.	.	.	(۱۷۱,۳۱۱,۶۷۰)
بانک ملت (ومملت)	.	.	.	.	.	(۱۴,۳۲۵,۱۹۰,۵۴۸)
بیمه پارسیان (پارسیان)	.	.	.	.	.	(۹,۰۷۳,۷۷۵,۲۵۳)
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	.	.	.	.	.	۹,۰۰۴,۹۳۶,۷۴۹
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	.	.	.	.	.	۲۲۷,۱۶۹,۱۴۲
نقل به صفحه بعد	۱۴,۱۰۷,۷۳۱,۸۷۲,۲۹۵	۱۱,۸۰۳,۱۷۸,۹۸۵,۶۹۵	۱۳,۴۰۲,۳۴۴,۲۳۶	۷۰,۵۳۸,۶۵۹,۳۶۱	۲,۲۶۱,۹۲۷,۲۴۵,۶۸۰	(۶۱,۱۵۷,۴۰۶,۵۳۹)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۴,۱۰۷,۷۳۱,۸۷۲,۲۹۵	۱۱,۸۰۳,۱۷۸,۹۸۵,۶۹۵	۱۳,۴۰۲,۳۴۴,۲۳۶	۷۰,۵۳۸,۶۵۹,۳۶۱	۲,۲۶۱,۹۲۷,۲۴۵,۶۸۰	(۶۱,۱۵۷,۴۰۶,۵۳۹)
پتروشیمی تندگویان (شگوبا)	.	.	.	.	.	۱۸,۳۵۷,۴۲۴,۳۱۰
پویا زرکان آق دره (فزر)	.	.	.	.	.	۱۳,۸۳۵,۸۲۱,۶۳۵
تامین سرمایه بانک ملت (ملت)	.	.	.	.	.	۸۸۷,۳۹۳,۳۵۶
تپسی (تپسی)	.	.	.	.	.	۱۱,۳۰۳,۹۸۱,۲۵۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (حسینا)	.	.	.	.	.	۷,۹۱۱,۸۵۲,۷۸۵
دارو امین (دامین)	.	.	.	.	.	۱,۶۱۶,۳۵۶,۹۱۷
سر. سامان گستر اصفهان (ثامان)	.	.	.	.	.	۷۶۲,۰۴۹,۹۳۱
سر. غدیر (وغدیر)	.	.	.	.	.	۵,۷۲۸,۹۷۵,۹۰۴
سر. نفت و گاز تامین (تاییکو)	.	.	.	.	.	۴,۲۰۴,۰۲۶,۷۶۸
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)	.	.	.	.	.	۱,۵۰۳,۲۱۱,۲۰۹
سیمان ساوه (ساوه)	.	.	.	.	.	۴,۸۰۲,۶۱۱,۰۷۳
صنایع ریخته گری ایران (خربخت)	.	.	.	.	.	۸,۱۱۹,۲۷۲,۵۱۶
فراورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	.	.	.	.	.	(۲,۱۸۳,۲۱۸,۷۲۵)
فروشگاه های افق کوروش (افق)	.	.	.	.	.	۱,۴۵۲,۵۲۱,۷۵۸
فولاد آلیازی ایران (فولاز)	.	.	.	.	.	(۷,۵۳۰,۱۳۶,۰۷۴)
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	.	.	.	.	.	(۱۱,۰۹۶,۵۸۳,۷۵۵)
کشت و دامداری فکا (زفکا)	.	.	.	.	.	۸,۵۳۰,۱۸۴,۹۲۲
کشتیرانی دریای خزر (خزر)	.	.	.	.	.	۸۳۳,۴۹۱,۵۷۷
گل گهر (گل)	.	.	.	.	.	(۱,۷۳۹,۲۰۴,۷۵۲)
بیمه اتکائی امین (حق تقدم) (اتکامج)	.	.	.	.	.	(۱,۰۲۶,۵۳۳,۹۵۴)
پشم شیشه ایران (حق تقدم) (کپشیرج)	.	.	.	.	.	۹۵۹,۱۳۸,۳۷۰
داروپخش (حق تقدم) (ویخشج)	.	.	.	.	.	(۸۴,۳۷۵,۲۴۸)
مبین انرژی خلیج فارس (حق تقدم) (مبینج)	.	.	.	.	.	(۲۸,۳۵۷,۸۳۷,۷۱۰)
شهید قندی (حق تقدم) (بکامج)	.	.	.	.	.	۶۰۲,۹۱۶,۵۹۲
جمع	۱۴,۱۰۷,۷۳۱,۸۷۲,۲۹۵	۱۱,۸۰۳,۱۷۸,۹۸۵,۶۹۵	۱۳,۴۰۲,۳۴۴,۲۳۶	۷۰,۵۳۸,۶۵۹,۳۶۱	۲,۲۶۱,۹۲۷,۲۴۵,۶۸۰	(۲۱,۷۶۴,۰۶۵,۸۸۰)



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال
تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	کشت و دامداری فکا (زفکا)	۲,۵۹۱,۳۴۱	۱,۶۰۳	۴,۱۵۳,۹۱۹,۶۲۳	۴,۱۵۳,۹۱۹,۶۲۳	۱,۶۰۳	۲,۵۹۱,۳۴۱	۱۴۰۳/۰۴/۰۲
۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فرآورده تزریقی (دفر)	۶۳۲,۵۸۰	۳,۷۰۰	۲,۳۴۰,۵۴۶,۰۰۰	۲,۳۴۰,۵۴۶,۰۰۰	۳,۷۰۰	۶۳۲,۵۸۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۳
۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	معادن منگنز ایران (کمنگنز)	۳,۹۱۹,۵۵۱	۴۷۰	۱,۸۴۲,۱۸۸,۹۷۰	۱,۸۴۲,۱۸۸,۹۷۰	۴۷۰	۳,۹۱۹,۵۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۰۳
۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	۲,۳۱۸,۷۶۶	۸۵۰	۱,۹۷۰,۹۵۱,۱۰۰	۱,۹۷۰,۹۵۱,۱۰۰	۸۵۰	۲,۳۱۸,۷۶۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۳
۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ذغالسنگ نگین (کطیس)	۴,۳۱۰,۶۷۱	۴۸۰	۲,۰۲۱,۱۲۲,۰۸۰	۲,۰۲۱,۱۲۲,۰۸۰	۴۸۰	۴,۳۱۰,۶۷۱	۱۴۰۳/۰۴/۰۴
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گل گهر (کگل)	۵,۷۳۱,۲۹۲	۳۸۰	۲,۱۷۷,۸۹۰,۹۶۰	۲,۱۷۷,۸۹۰,۹۶۰	۳۸۰	۵,۷۳۱,۲۹۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مس باهنر (فباهنر)	۲۵,۸۰۶,۲۰۰	۵۷۵	۱۴,۸۳۸,۵۶۵,۰۰۰	۱۴,۸۳۸,۵۶۵,۰۰۰	۵۷۵	۲۵,۸۰۶,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فرآوری مواد معدنی (فرآور)	۱,۳۲۹,۶۶۷	۶۲۰	۸۲۴,۳۹۳,۵۴۰	۸۲۴,۳۹۳,۵۴۰	۶۲۰	۱,۳۲۹,۶۶۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نیرو محرکه (خمحرکه)	۴,۵۹۳,۱۹۵	۱۰	۴۵,۹۳۱,۹۵۰	۴۵,۹۳۱,۹۵۰	۱۰	۴,۵۹۳,۱۹۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۰
۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک سینا (وسینا)	۱۵,۶۹۹,۳۹۱	۴۸	۷۵۳,۵۷۰,۷۶۸	۷۵۳,۵۷۰,۷۶۸	۴۸	۱۵,۶۹۹,۳۹۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پدیده شیمی قرن (قرن)	۶,۶۷۳,۲۱۸	۷۰۰	۴,۶۷۱,۲۵۲,۶۰۰	۴,۶۷۱,۲۵۲,۶۰۰	۷۰۰	۶,۶۷۳,۲۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۰
۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فنر سازی زر (خزر)	۷,۸۸۹,۱۹۰	۷۰	۵۵۲,۲۴۳,۳۰۰	۵۵۲,۲۴۳,۳۰۰	۷۰	۷,۸۸۹,۱۹۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۰
۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فرآورده های نسوز ایران (کفرا)	۱,۴۲۵,۶۷۶	۳۲۰	۴۵۶,۲۱۶,۳۲۰	۴۵۶,۲۱۶,۳۲۰	۳۲۰	۱,۴۲۵,۶۷۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۰
۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	قند قزوین (قزوین)	۹,۱۴۲,۵۶۵	۱۴۶	۱,۳۳۴,۸۱۴,۴۹۰	۱,۳۳۴,۸۱۴,۴۹۰	۱۴۶	۹,۱۴۲,۵۶۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	چرخشگر (خچرخش)	۱,۲۷۷,۹۸۲	۱۵۰	۱۹۱,۶۹۷,۳۰۰	۱۹۱,۶۹۷,۳۰۰	۱۵۰	۱,۲۷۷,۹۸۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مگسال (زمگسا)	۶۱۴,۱۴۶	۲,۹۵۰	۱,۸۱۱,۷۳۰,۷۰۰	۱,۸۱۱,۷۳۰,۷۰۰	۲,۹۵۰	۶۱۴,۱۴۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم (جم)	۷۰۱,۰۸۳	۴,۶۶۰	۳,۲۶۷,۰۴۶,۷۸۰	۳,۲۶۷,۰۴۶,۷۸۰	۴,۶۶۰	۷۰۱,۰۸۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	الکتریک خودرو شرق (خشرق)	۴۶۰,۱۷۳۷	۱۲۵	۵۷۵,۲۱۷,۱۲۵	۵۷۵,۲۱۷,۱۲۵	۱۲۵	۴۶۰,۱۷۳۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس (پارس)	۱۱,۸۱۲,۵۷۵	۲۶۵	۳,۱۳۰,۳۳۲,۳۷۵	۳,۱۳۰,۳۳۲,۳۷۵	۲۶۵	۱۱,۸۱۲,۵۷۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۳
۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پارس دارو (دپارس)	۷۷۹,۴۷۴	۵,۵۵۰	۴,۳۲۶,۰۸۰,۷۰۰	۴,۳۲۶,۰۸۰,۷۰۰	۵,۵۵۰	۷۷۹,۴۷۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۳
۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سر. سایبا (وسایبا)	۶,۷۵۳,۱۱۲	۳۶	۲۴۳,۱۱۲,۰۳۲	۲۴۳,۱۱۲,۰۳۲	۳۶	۶,۷۵۳,۱۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۳
۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	رادیاتور ایران (ختور)	۹,۵۶۱,۹۱۸	۵۲	۴۹۷,۲۱۹,۷۳۶	۴۹۷,۲۱۹,۷۳۶	۵۲	۹,۵۶۱,۹۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۳
		نقل به صفحه بعد			۵۲,۰۲۶,۰۴۳,۴۴۹	۵۲,۰۲۶,۰۴۳,۴۴۹			
					(۱۷۳,۴۹۸,۳۰۶)	(۱۷۳,۴۹۸,۳۰۶)			
					۵۱,۸۵۲,۵۴۵,۱۴۳	۵۱,۸۵۲,۵۴۵,۱۴۳			
					۴۲,۹۹۰,۱۷۸,۶۶۶	۴۲,۹۹۰,۱۷۸,۶۶۶			



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰

آذر ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل								
دارویی برکت (برکت)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۶,۲۷۶,۷۱۵	۱۰۵	۵۲۰,۲۶۰,۴۳۴,۴۴۹	(۱۷۳,۴۹۸,۳۰۶)	۵۱,۸۵۲,۵۴۵,۱۴۳	۴۲,۹۹۰,۱۷۸,۶۶۶
بانک اقتصاد نوین (ونوین)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۰,۵۷۱,۴۷۱	۸۲	۶۵۹,۰۵۵,۰۷۵	(۲۸,۵۰۴,۳۴۸)	۶۳۰,۵۵۰,۷۲۷	۹۱۶,۱۳۵,۰۰۰
شهد ایران (غشهد)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۷,۷۷۳,۰۲۸	۳۰۰	۲,۳۳۱,۹۰۸,۴۰۰	.	۸۶۶,۸۶۰,۶۲۲	.
پست بانک ایران (وپست)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۴,۲۷۲,۷۸۸	۱,۴۲۰	۶,۰۶۷,۳۵۸,۹۶۰	.	۲,۳۳۱,۹۰۸,۴۰۰	.
فولادخراسان (فخاس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۸۵۸,۵۱۳	۲۷۰	۲۳۱,۷۹۸,۵۱۰	.	۶,۰۶۷,۳۵۸,۹۶۰	.
نیرو ترانس (نیپرو)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۲,۷۹۱,۴۳۳	۸۶	۱,۱۰۰,۰۶۳,۲۳۸	.	۲۳۱,۷۹۸,۵۱۰	۱۳۳,۲۲۶,۷۰۰
پارس خزر (لخزر)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۰,۲۰۶,۴۰۳	۴۰۰	۴,۰۸۲,۵۶۱,۲۰۰	.	۱,۱۰۰,۰۶۳,۲۳۸	.
گروه توسعه مالی مهر آیندگان (ومهان)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۸۳۱,۲۷۸	۶۷۰	۵۵۶,۹۵۶,۲۶۰	.	۴,۰۸۲,۵۶۱,۲۰۰	۶۳۰,۸۰۲,۱۵۰
بورس کالای ایران (کالا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴,۳۹۸,۶۴۵	۱۱۰	۴۸۳,۸۵۰,۹۵۰	.	۵۵۶,۹۵۶,۲۶۰	.
قند هگمتان (قهگمت)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴,۲۷۷,۴۵۹	۱۸۷	۷۹۹,۸۸۴,۸۳۳	.	۴۸۳,۸۵۰,۹۵۰	۲۸۵,۳۲۷,۵۰۰
ایران تایر (پتایر)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۱,۹۴۷,۴۰۶	۵۰	۵۹۷,۳۷۰,۳۰۰	.	۷۹۹,۸۸۴,۸۳۳	۵,۳۹۹,۱۷۶,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۹۶۱,۱۲۹	۶,۳۵۰	۱۸,۸۰۳,۱۶۹,۱۵۰	.	۵۹۷,۳۷۰,۳۰۰	.
نصیر ماشین (خنصیر)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴,۱۷۱,۹۰۵	۷۰	۲۹۲,۰۳۳,۳۵۰	.	۱۸,۸۰۳,۱۶۹,۱۵۰	۱۷,۷۸۴,۲۱۱,۲۰۰
تاید واتر خاورمیانه (حتاید)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶,۲۲۲,۸۱۲	۶۳۰	۳,۹۲۰,۳۷۱,۵۶۰	.	۲۹۲,۰۳۳,۳۵۰	.
بورس اوراق بهادار تهران (بورس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶,۱۰۱,۰۴۲	۵۰	۳۰۵,۰۵۲,۱۰۰	.	۳,۹۲۰,۳۷۱,۵۶۰	۴,۱۰۴,۲۵۳,۵۰۰
سیمان اردستان (اردستان)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۰۸۰,۳۷۵	۲,۲۰۰	۴,۵۷۶,۸۲۵,۰۰۰	.	۳۰۵,۰۵۲,۱۰۰	۴۷,۶۵۸,۳۰۰
سر. نفت (ونفت)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۵,۳۶۰,۱۸۱	۲۰۰	۱,۰۷۲,۰۳۶,۲۰۰	.	۴,۵۷۶,۸۲۵,۰۰۰	.
برق آبادان (آبادان)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱,۵۲۹,۰۶۹	۳۰	۴۵,۸۷۲,۰۷۰	.	۱,۰۷۲,۰۳۶,۲۰۰	۱۰,۵۲,۱۶۱,۸۰۰
نفت بهران (شپهران)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۵۳۱,۵۹۲	۱,۵۴۰	۸۱۸,۶۵۱,۶۸۰	.	۴۵,۸۷۲,۰۷۰	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲,۸۳۸,۹۳۰	۲,۰۰۰	۵,۶۷۷,۸۶۰,۰۰۰	.	۸۱۸,۶۵۱,۶۸۰	۱,۲۰۵,۷۹۳,۱۰۰
تراکتورسازی (تایرا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۹,۵۹۷,۲۰۷	۵۰۰	۳,۹۹۸,۶۰۳,۵۰۰	.	۵,۶۷۷,۸۶۰,۰۰۰	۴,۹۸۵,۱۲۱,۱۰۰
نقل به صفحه بعد							۴,۹۹۸,۶۰۳,۵۰۰	۴,۱۵۳,۴۳۰,۱۶۰
					۱۱۰,۱۱۴,۱۸۶,۴۰۷	(۲۰۲,۰۰۲,۶۵۴)	۱۰۹,۹۱۲,۱۸۳,۷۵۳	۸۳,۶۸۷,۴۷۵,۱۷۶



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰

آذر ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۱۱۰,۱۱۴,۱۸۶,۴۰۷	(۲۰۲,۰۰۲,۶۵۴)	۱۰۹,۹۱۲,۱۸۳,۷۵۳	۸۳,۶۸۷,۴۷۵,۱۷۶
کیمیای زنجان گستران (کیمیا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۸,۹۶۷,۳۰۰	۱۵۰	۱,۳۴۵,۰۹۵,۰۰۰	-	۱,۳۴۵,۰۹۵,۰۰۰	-
لعلبیران (شله‌باب)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۸,۷۰۷,۰۱۷	۵۷	۱,۰۶۶,۲۹۹,۹۶۹	-	۱,۰۶۶,۲۹۹,۹۶۹	-
انتقال داده های آسیاتک (اسیاتک)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۴,۱۹۹,۸۳۹	۲۰۰	۸۳۹,۹۶۷,۸۰۰	-	۸۳۹,۹۶۷,۸۰۰	۳۶,۶۱۶,۵۷۹
حفاری شمال (حفاری)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۳۰,۸۱۵,۴۹۱	۴۵۰	۱۳,۸۶۶,۹۷۰,۹۵۰	-	۱۳,۸۶۶,۹۷۰,۹۵۰	۱,۴۳۶,۸۸۵,۴۵۰
بانک کار آفرین (وکار)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰,۷۴۴,۹۵۰	۶۶	۷۰۹,۱۶۶,۷۰۰	-	۷۰۹,۱۶۶,۷۰۰	-
شیشه دارویی رازی (کرازوی)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۸۷,۶۴۷,۹۶۱	۴۰	۳,۵۰۵,۹۱۸,۴۴۰	-	۳,۵۰۵,۹۱۸,۴۴۰	-
لاستیک سهند (سهند)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۵۱۵,۳۱۸	۶,۵۰۰	۳,۳۴۹,۵۶۷,۰۰۰	-	۳,۳۴۹,۵۶۷,۰۰۰	-
سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۳۲,۷۲۴,۱۹۹	۳۶۰	۱۱,۷۸۰,۷۱۱,۶۴۰	-	۱۱,۷۸۰,۷۱۱,۶۴۰	-
باما (کاما)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴,۳۸۲,۷۸۹	۱۹	۲۷۳,۲۷۲,۹۹۱	-	۲۷۳,۲۷۲,۹۹۱	۱۷۹,۲۸۵,۲۱۳
بیمه البرز (البرز)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۸,۳۸۲,۷۸۹	۹۰	۱,۶۵۴,۴۵۱,۶۳۹	-	۱,۶۵۴,۴۵۱,۶۳۹	۲,۵۶۹,۶۳۸,۵۴۰
صنعتی بارز (یکرمان)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۹۳۰,۶۲۶	۳,۵۷۰	۳,۳۲۲,۳۳۴,۸۲۰	-	۳,۳۲۲,۳۳۴,۸۲۰	۹۹۴,۳۱۱,۳۱۵
فروسیلیس ایران (فروس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۳,۲۶۹,۸۹۶	۳۴	۴۵۱,۱۷۶,۴۶۴	-	۴۵۱,۱۷۶,۴۶۴	۶,۴۱۵,۶۶۲,۵۶۹
سر. ایران خودرو (خگستر)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۷,۸۱۹,۰۸۹	۹	۷۰,۳۷۱,۸۰۱	-	۷۰,۳۷۱,۸۰۱	-
سینادارو (دسینا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۲,۰۹۱,۱۷۸	۱,۶۵۰	۳,۴۵۰,۴۴۳,۷۰۰	-	۳,۴۵۰,۴۴۳,۷۰۰	۲,۳۰۸,۳۳۴,۹۴۹
پتروشیمی فن آوران (شفن)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۷,۵۵۴,۶۸۰	۱۰	۷۵,۵۴۶,۸۰۰	-	۷۵,۵۴۶,۸۰۰	۶,۳۲۷,۸۸۸,۴۰۰
صنعت غذایی کورش (غگورش)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۴,۵۵۲,۰۹۹	۴۵۰	۲,۰۴۸,۸۹۴,۵۵۰	-	۲,۰۴۸,۸۹۴,۵۵۰	۳,۱۵۸,۳۹۱,۱۵۰
زامیاد (خرامیا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۶,۰۲۶,۱۵۱	۱۰۳	۱,۶۵۰,۶۹۳,۵۵۳	-	۱,۶۵۰,۶۹۳,۵۵۳	۱۲۷,۵۵۰,۳۹۰
نفت سیاهان (شسپا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۵,۱۳۲,۱۳۵	۶۰۰	۹,۰۷۹,۲۸۱,۰۰۰	-	۹,۰۷۹,۲۸۱,۰۰۰	۴,۲۸۶,۸۸۶,۶۰۰
قند اصفهان (قصفا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴۲,۸۴۱	۱۱,۰۰۰	۴۷۱,۲۵۱,۰۰۰	-	۴۷۱,۲۵۱,۰۰۰	۳۷۰,۴۰۶,۶۰۰
لامپ پارس شهاب (بشهاب)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳,۷۵۳,۰۱۰	۴۵۰	۱,۶۸۸,۸۵۴,۵۰۰	-	۱,۶۸۸,۸۵۴,۵۰۰	۷۰۲,۴۵۲,۴۰۰
کاشی سینا (کساوه)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳,۱۹۰,۰۱۴	۲,۱۵۰	۶,۸۵۸,۵۳۰,۱۰۰	-	۶,۸۵۸,۵۳۰,۱۰۰	۵,۲۵۹,۳۱۷,۴۰۰
قطعات اتومبیل (خوقا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳,۵۸۲,۸۳۴	۹۶	۳۴۳,۹۵۲,۰۶۴	-	۳۴۳,۹۵۲,۰۶۴	-
نقل به صفحه بعد					۱۷۸,۰۱۶,۹۳۸,۸۸۸	(۲۰۲,۰۰۲,۶۵۴)	۱۷۷,۸۱۴,۹۳۶,۲۳۴	۱۱۷,۷۶۱,۱۰۲,۷۳۱



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۵

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۱۷۸,۰۱۶,۹۳۸,۸۸۸	(۲۰۲,۰۰۲,۶۵۴)	۱۷۷,۸۱۴,۹۳۶,۲۳۴	۱۱۷,۷۶۱,۱۰۲,۷۳۱
گلوکوزان (غگل)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۹,۹۴۸,۶۵۲	۳۰	۲۹۸,۴۵۹,۵۶۰	.	۲۹۸,۴۵۹,۵۶۰	.
سالمین (غسالم)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۰,۸۲۳,۳۶۱	۱۵۰	۱,۶۲۳,۵۰۴,۱۵۰	.	۱,۶۲۳,۵۰۴,۱۵۰	۲,۴۰۸,۳۱۲,۵۵۰
بهنوش (غبهنوش)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۲۳,۶۴۸	۱,۵۰۰	۳۳۵,۴۷۲,۰۰۰	.	۳۳۵,۴۷۲,۰۰۰	.
بانک خاورمیانه (وخواور)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۳,۷۲۴,۷۲۶	۳۰۰	۱۰,۱۱۷,۴۱۷,۸۰۰	.	۱۰,۱۱۷,۴۱۷,۸۰۰	۴,۲۷۴,۹۲۹,۴۰۰
سر. گروه توسعه ملی (وبانک)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲,۳۶۱,۷۹۳	۶,۵۰۰	۱۵,۳۵۱,۶۵۴,۵۰۰	.	۱۵,۳۵۱,۶۵۴,۵۰۰	۶,۹۴۱,۰۰۶,۶۰۰
پالایش نفت تبریز (شبریز)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۹۰,۷۹۳,۱۹	۱,۶۸۰	۳۲,۰۵۳,۲۵۵,۹۲۰	.	۳۲,۰۵۳,۲۵۵,۹۲۰	۳۰,۹۲۳,۸۶۷,۲۳۰
سر. پارس توشه (وتوشه)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۱,۲۳۳,۱۷۳	۲۰۰	۲,۲۴۶,۶۳۴,۶۰۰	.	۲,۲۴۶,۶۳۴,۶۰۰	۱,۷۷۴,۷۱۱,۱۰۱
معادن بافق (کبافق)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸۵۶,۶۴۰	۲,۴۷۰	۲,۱۱۵,۹۰۰,۸۰۰	.	۲,۱۱۵,۹۰۰,۸۰۰	.
چدن سازان (چدن)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴,۱۸۳,۶۴۶	۱۲۰	۱,۷۰۲,۰۳۷,۵۲۰	.	۱,۷۰۲,۰۳۷,۵۲۰	۱,۲۴۷,۳۴۷,۶۷۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۱۲,۵۸۷,۳۳۹	۷۷	۹۶۹,۲۳۵,۱۰۳	.	۹۶۹,۲۳۵,۱۰۳	.
پتروشیمی سازند (شاراک)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۱۳۴,۹۸۶	۱,۳۳۰	۱,۵۰۹,۵۳۱,۳۸۰	.	۱,۵۰۹,۵۳۱,۳۸۰	.
آما (فاما)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۴,۰۲۴,۸۹۶	۶۳۰	۲,۵۳۵,۶۸۴,۴۸۰	.	۲,۵۳۵,۶۸۴,۴۸۰	.
خدمات کشاورزی (تکشا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۷۷۳,۴۰۴	۷۴	۵۷,۲۳۱,۸۹۶	.	۵۷,۲۳۱,۸۹۶	.
ارتباطات سیار (همراه)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۷,۰۵۹,۴۴۶	۵۳۷	۳,۷۹۰,۹۲۲,۵۰۲	.	۳,۷۹۰,۹۲۲,۵۰۲	.
کاشی حافظ (کحافظ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۹,۶۰۰,۸۰۰	۲۷۸	۵,۴۴۹,۰۲۲,۴۰۰	(۲۶۲,۸۶۰,۲۷۲)	۵,۱۸۶,۱۶۲,۱۲۸	۶۷۴,۲۳۴,۱۸۴
کشاورزی و دامپروری بینالود (زینتا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۰,۳۳۲,۲۲۵	۴۴۰	۴,۵۴۶,۲۲۳,۰۰۰	.	۴,۵۴۶,۲۲۳,۰۰۰	.
داروپخش (وپخش)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱,۱۳۹,۸۳۵	۱,۲۰۰	۱,۳۶۷,۸۰۲,۰۰۰	(۹۳۶,۲۰۹)	۱,۳۶۶,۸۶۵,۷۹۱	۳۲۶,۹۷۶,۳۲۰
کرین ایران (شکرین)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۵,۶۱۷,۸۲۷	۹۶۰	۵,۳۹۳,۱۱۳,۹۲۰	.	۵,۳۹۳,۱۱۳,۹۲۰	.
لنت ترمز (خلنت)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱,۱۹۳,۶۵۲	۱۴۰	۱۶۷,۱۱۱,۲۸۰	.	۱۶۷,۱۱۱,۲۸۰	.
نورد آلومینیوم (فئوال)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱,۲۲۷,۲۲۲	۵۰۰	۶۱۳,۶۶۱,۰۰۰	.	۶۱۳,۶۶۱,۰۰۰	.
نقل به صفحه بعد					۲۷۰,۲۶۰,۸۰۴,۶۹۹	(۴۶۵,۷۹۹,۱۳۵)	۲۶۹,۷۹۵,۰۰۵,۵۶۴	۱۶۶,۰۳۲,۴۸۷,۷۹۳



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۵,۲۸۵,۹۳۰	۴۰۰	۲۷۰,۲۶۰,۸۰۴,۶۹۹	(۴۶۵,۷۹۹,۱۳۵)	۲۶۹,۷۹۵,۰۰۵,۵۶۴	۱۶۶,۰۳۲,۴۸۷,۷۹۳
آلومینیوم ایران (فایرا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۱,۹۸۲,۹۱۱	۳۰۰	۶,۱۱۴,۳۷۲,۰۰۰	-	۶,۱۱۴,۳۷۲,۰۰۰	۱,۸۳۳,۷۵۰,۵۰۰
فولاد خوزستان (فخوز)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۹,۰۶۰,۵۰۹	۲۵۵	۴,۸۶۰,۴۲۹,۷۹۵	-	۴,۸۶۰,۴۲۹,۷۹۵	۲,۵۵۷,۱۳۵,۷۵۰
زر ماکارون (غزر)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۷,۶۱۷,۳۷۹	۳۴	۵۹۸,۹۹۰,۸۸۶	-	۵۹۸,۹۹۰,۸۸۶	-
گروه بهمن خبهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۰,۹۸۹,۳۷۱	۷۰	۱,۴۶۹,۲۵۵,۹۷۰	-	۱,۴۶۹,۲۵۵,۹۷۰	۴۰۹,۸۱۴,۶۳۶
دارو لقمان (دلقما)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸,۹۶۰,۰۰۸	۷۵	۶۷۲,۰۰۰,۶۰۰	(۳۶,۹۷۰,۹۰۷)	۶۳۵,۰۲۹,۶۹۳	۱,۷۱۳,۱۹۳,۷۶۰
سیمان اصفهان (سصفها)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۱۳۵,۶۹۷	۵۸۰	۶۵۸,۷۰۴,۲۶۰	-	۶۵۸,۷۰۴,۲۶۰	۱,۱۴۹,۱۷۱,۷۵۰
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲,۰۴۳,۴۲۸	۱۶۰	۱,۹۲۶,۹۴۸,۴۸۰	-	۱,۹۲۶,۹۴۸,۴۸۰	-
سیمان تهران (ستران)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰,۲۱۲,۹۲۵	۶۸۰	۶,۹۴۴,۷۸۹,۰۰۰	-	۶,۹۴۴,۷۸۹,۰۰۰	۱,۸۴۰,۶۵۵,۰۰۰
فولاد آلیازی ایران (فولاز)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۲۸۹,۳۱۲	۱,۷۸۰	۷,۶۳۴,۹۷۵,۳۶۰	-	۷,۶۳۴,۹۷۵,۳۶۰	۷,۹۵۲,۱۸۵,۸۰۰
صنعتی بوتان (لبوتان)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸۱۵,۸۳۹	۵۰۰	۴۰۷,۹۱۹,۵۰۰	-	۴۰۷,۹۱۹,۵۰۰	-
سیمان شرق (سشرق)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲,۵۰۷,۳۴۰	۱,۲۵۰	۳,۱۳۴,۱۷۵,۰۰۰	(۱۵۳,۱۳۵,۵۸۶)	۲,۹۸۱,۰۳۹,۴۱۴	۴,۹۶۱,۹۸۲,۳۹۹
آسان پرداخت پرشین (آب)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۹۲۷,۰۶۲	۶۸	۱۹۹,۰۴۰,۲۱۶	-	۱۹۹,۰۴۰,۲۱۶	۳۸,۱۸۵,۳۴۴
سر. صندوق بازنشتگی (وصندوق)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸,۳۹۱,۴۳۳	۲,۹۲۰	۲۴,۵۰۲,۹۸۴,۳۶۰	-	۲۴,۵۰۲,۹۸۴,۳۶۰	۱۴,۳۴۸,۹۴۰,۲۰۰
داده گستر عصر نوین - های وب (های وب)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۹,۵۵۲,۶۹۴	۲۲	۴۳۰,۱۵۹,۲۶۸	-	۴۳۰,۱۵۹,۲۶۸	-
مخابرات ایران (اخابر)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۸۱۵,۸۵۴	۳۵۴	۹۹۶,۸۱۲,۳۱۶	-	۹۹۶,۸۱۲,۳۱۶	۲۱,۱۵۳,۶۶۰
مهرام (غمهرا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۲۳۴,۷۶۰	۷۵۰	۳,۱۷۶,۰۷۰,۰۰۰	-	۳,۱۷۶,۰۷۰,۰۰۰	۵۳۶,۳۳۵,۸۰۰
رینگ سازی مشهد (خرینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۹۲۰,۳۸۷	۲۰۰	۳۸۴,۰۷۷,۴۰۰	-	۳۸۴,۰۷۷,۴۰۰	۳۳۲,۸۶۵,۰۵۰
کشت و صنعت و دامپروری پارس (زپارس)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷۵۵,۴۵۳	۲۸۹	۲۱۸,۲۹۷,۰۱۷	-	۲۱۸,۲۹۷,۰۱۷	-
بهار رز عالیس چناران (عالیس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۹۴۲,۸۵۳	۴۸۰	۲,۸۵۲,۵۶۹,۴۴۰	-	۲,۸۵۲,۵۶۹,۴۴۰	-
بیمه آسیا (آسیا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۴,۶۷۴,۷۹۷	۴۰	۹۸۶,۹۹۱,۸۸۰	-	۹۸۶,۹۹۱,۸۸۰	۳۳۸,۰۴۱,۷۸۷
نقل به صفحه بعد					۳۴۲,۰۲۵,۲۴۰,۷۴۷	(۶۵۵,۹۰۵,۶۲۸)	۳۴۱,۳۶۹,۳۳۵,۱۱۹	۲۰۴,۰۶۵,۸۹۹,۲۲۹



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل								
کالسیمین (فاسمین)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۲۱۸,۴۸۴	۳۸۰	۸۴۳,۰۲۳,۹۲۰	(۶۵۵,۹۰۵,۶۲۸)	۳۴۱,۳۶۹,۳۳۵,۱۱۹	۲۰۴,۰۶۵,۸۹۹,۲۲۹
آهنگری تراکتور (خاهن)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۱,۵۲۰,۱۷۴	۴۰	۴۶۰,۸۰۶,۹۶۰	-	۸۴۳,۰۲۳,۹۲۰	۲۵,۵۸۶,۶۰۵,۰۰۰
صنعتی سپاهان (فسپا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۱,۵۴۱,۶۸۷	۱,۰۰۰	۲۱,۵۴۱,۶۸۷,۰۰۰	-	۲۱,۵۴۱,۶۸۷,۰۰۰	۶۶۱,۲۱۳,۲۸۰
ایران مریوس (نمرینو)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۴۰۰,۶۰۹	۲۸۰	۱۱۲,۱۷۰,۵۲۰	-	۱۱۲,۱۷۰,۵۲۰	۲,۷۱۵,۲۶۴,۷۵۰
دارو رازک (درازک)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۲,۴۷۱,۸۵۹	۱۴۳	۳۵۳,۴۷۵,۸۳۷	(۱۹,۸۷۸,۷۳۲)	۳۳۳,۵۹۷,۱۰۵	-
سرماآفرین (لسرما)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۹۰۶,۹۸۴	۸۰۰	۷۲۵,۵۸۷,۲۰۰	-	۷۲۵,۵۸۷,۲۰۰	۱,۲۰۸,۲۹۳,۸۰۰
گروه مینا (رمینا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۲,۸۶۷,۹۵۰	۵۰۰	۱,۴۳۳,۹۷۵,۰۰۰	-	۱,۴۳۳,۹۷۵,۰۰۰	۱,۰۷۹,۱۳۳,۵۲۱
لوله و ماشین سازی (فلوله)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۹,۳۱۶,۹۵۶	۴۵۰	۴,۱۹۲,۶۳۰,۲۰۰	-	۴,۱۹۲,۶۳۰,۲۰۰	-
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۲,۲۶۲,۸۲۴	۷۰	۸۵۸,۳۹۷,۶۸۰	-	۸۵۸,۳۹۷,۶۸۰	۱,۲۳۶,۳۱۹,۵۷۲
سر. پتروشیمی (ویپترو)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۸۴۳,۱۷۰	۶,۵۰۰	۵,۴۸۰,۶۰۵,۰۰۰	-	۵,۴۸۰,۶۰۵,۰۰۰	-
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۳,۴۶۳,۱۲۰	۹۵۰	۳,۲۸۹,۹۶۴,۰۰۰	-	۳,۲۸۹,۹۶۴,۰۰۰	۴۷۶,۶۰۶,۲۵۰
سر. سیمان تامین (سیتا)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱,۱۱۵,۰۰۵	۱,۳۵۰	۱,۵۰۵,۲۵۶,۷۵۰	-	۱,۵۰۵,۲۵۶,۷۵۰	-
سر. دارویی تامین (تیبیکو)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱,۰۸۹,۰۳۰	۳,۰۰۰	۳,۲۶۷,۰۹۰,۰۰۰	(۲۵۱,۹۵۰,۰۵۱)	۳,۰۱۵,۱۳۹,۹۴۹	۷,۱۰۰,۳۸۵,۰۸۰
آلومرادی (فمرادی)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۲,۴۱۵,۰۳۶	۳۰	۷۲,۴۵۱,۰۸۰	(۴,۶۴۴,۳۰۰)	۶۷,۸۰۶,۷۸۰	-
سیمان سپاهان (سپاها)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۶,۰۶۸,۶۳۹	۱,۳۸۰	۸,۳۷۴,۷۲۱,۸۲۰	(۵۵۶,۸۸۶,۸۷۳)	۷,۸۱۷,۸۳۴,۹۴۷	-
موتوزن (بموتوزن)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۴۵,۳۰۸,۷۲۴	۳۲۳	۱۴,۶۳۴,۷۱۷,۸۵۲	(۶۸۷,۷۹۳,۵۲۸)	۱۳,۹۴۶,۹۲۴,۳۲۴	۵,۵۱۲,۸۵۶,۴۸۸
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوصا)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۲۳,۷۹۹,۰۸۹	۱۳۰	۳,۰۹۳,۸۸۱,۵۷۰	-	۳,۰۹۳,۸۸۱,۵۷۰	۵,۷۳۰,۸۷۳,۲۰۰
تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۳,۲۳۲,۱۶۴	۱۰۰	۱,۳۲۳,۲۱۶,۴۰۰	-	۱,۳۲۳,۲۱۶,۴۰۰	-
گروه مالی صبا تامین (صبا)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۵۱,۴۶۳,۳۵۹	۴۲۰	۲۱,۶۱۴,۶۱۰,۷۸۰	-	۲۱,۶۱۴,۶۱۰,۷۸۰	۱۷,۲۸۵,۴۲۳,۰۰۰
سر. اعتبار ایران (واعتبار)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۰,۲۱۵,۵۴۰	۲۵۰	۲,۵۵۳,۸۸۵,۰۰۰	-	۲,۵۵۳,۸۸۵,۰۰۰	-
فجر انرژی خلیج فارس (یفجر)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۴۵۳,۷۵۲	۴,۵۰۰	۲,۰۴۱,۸۸۴,۰۰۰	-	۲,۰۴۱,۸۸۴,۰۰۰	-
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۷,۲۷۵,۵۳۷	۱,۸۰۰	۳۱,۰۹۷,۷۶۶,۶۰۰	(۱۶۹,۴۷۰,۱۱۸)	۳۰,۹۲۸,۲۹۶,۴۸۲	۱۶,۲۳۵,۰۰۳,۰۷۰
کشتیرانی ایران (حکشتی)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۲,۳۱۲,۱۵۰	۱,۱۰۰	۲,۵۴۳,۳۶۵,۰۰۰	-	۲,۵۴۳,۳۶۵,۰۰۰	۱,۰۲۵,۳۹۳,۳۹۰
سر. خوارزمی (وخارزم)	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۲۱,۸۲۷,۴۱۹	۳۰۰	۶,۵۴۸,۲۲۵,۷۰۰	-	۶,۵۴۸,۲۲۵,۷۰۰	-
نقل به صفحه بعد					۴۷۹,۹۸۸,۶۳۶,۱۶	(۲,۳۴۶,۵۲۹,۲۳۰)	۴۷۷,۶۴۲,۱۰۷,۳۸۶	۲۹۰,۰۱۹,۲۶۹,۶۳۰



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					ریال	ریال	ریال	ریال
شیشه همدان (کههدا)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۰,۴۹۳,۱۰۸	۱۲۵	۴۷۹,۹۸۸,۶۳۶,۶۱۶	(۲,۳۴۶,۵۲۹,۲۳۰)	۴۷۷,۶۴۲,۱۰۷,۳۸۶	۲۹۰,۰۱۹,۲۶۹,۶۳۰
سر. تامین اجتماعی (سستا)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۴۱,۸۸۴,۸۷۸	۱۵۰	۱,۳۱۱,۵۱۳,۵۰۰	(۴۳,۴۲۷,۵۹۹)	۱,۲۶۸,۰۸۵,۹۰۱	۹۸۴,۵۱۸,۴۵۶
سر. شاهد (شاهد)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۳,۰۴۹,۷۸۷	۱۲۰	۳۶۵,۹۷۴,۴۴۰	(۱۲,۱۱۸,۳۵۹)	۶,۲۸۲,۷۳۱,۷۰۰	۲۲,۷۰۸,۱۰۵,۲۷۲
پمپ ایران (تیمپی)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۱,۲۵۳,۳۲۰	۳۰۰	۳,۳۷۵,۹۹۶,۰۰۰	(۱۳۳,۲۶۳,۰۰۰)	۳,۲۴۲,۷۳۳,۰۰۰	۸۹,۵۰۰,۰۹۷
کشت و صنعت چین چین (غچین)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۶,۲۸۴,۳۶۸	۵۰	۳۱۴,۲۱۸,۴۰۰	(۱۰,۴۰۴,۵۸۳)	۳۰۳,۸۱۳,۸۱۷	۲۳۴,۸۲۰,۰۳۱
قند پیرانشهر (قیبرا)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۵۸۹,۴۹۵	۶۰۰	۳۵۳,۶۹۷,۰۰۰	(۱۴,۱۸۵,۰۸۷)	۳۳۹,۵۱۱,۹۱۳	.
قند لرستان (قارست)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۳,۸۹۳,۹۹۷	۷۰۰	۲,۷۲۵,۷۹۷,۹۰۰	(۱۳۸,۲۳۹,۴۲۵)	۲,۵۸۷,۵۵۸,۴۷۵	۳,۷۱۴,۶۷۷,۴۳۱
قند مرودشت (قمرو)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۷,۴۲۶,۴۷۷	۲۵۰	۱,۸۵۶,۶۱۹,۲۵۰	(۱۰۲,۱۴۴,۱۰۱)	۱,۷۵۴,۴۷۵,۱۴۹	.
سر. توسعه صنعت و تجارت (وصنعت)	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۹,۱۶۶,۷۲۵	۱۲۰	۱,۱۰۰,۰۰۷,۰۰۰	.	۱,۱۰۰,۰۰۷,۰۰۰	.
سیمان کردستان (سکرد)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲,۳۷۹,۵۴۸	۸۴۵	۲,۰۱۰,۷۱۸,۰۶۰	(۹۸,۲۴۳,۵۵۳)	۱,۹۱۲,۴۷۴,۵۰۷	۲,۰۰۹,۹۴۲,۶۳۹
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۹۶۰,۷۶۶,۲۰۰
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۸۵۶,۸۰۰
خمیر مایه رضوی (غمایه)	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران (فملی)	.	.	.	.	.	.	.	۲,۹۱۸,۷۳۵,۵۲۰
درخشان تهران (بدرخش)	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۸,۴۳۱,۴۰۰
واسپاری ملت (ولملت)	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۹۱,۳۱۶,۷۸۰
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	.	.	.	.	.	.	.	۵۸۹,۵۳۶,۶۹۰
لیزینگ کارآفرین (ولکار)	.	.	.	.	.	.	.	۳۰۲,۸۱۵,۲۵۰
لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)	.	.	.	.	.	.	.	۴۲۷,۳۹۳,۲۵۸
ایران ترانسفو (بترانس)	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۱۱,۰۲۰,۸۰۰
آبسال (لابسا)	.	.	.	.	.	.	.	۴۹۳,۴۹۱,۹۲۷
فروشگاه های افق کوروش (افق)	.	.	.	.	.	.	.	۶۴۶,۶۹۸,۴۰۰
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۲۰,۸۶۴,۱۵۰
کاشی الوند (کلوند)	.	.	.	.	.	.	.	۵,۵۴۳,۴۳۶,۵۹۲
جمع					۴۹۹,۶۸۵,۹۰۹,۸۶۶	(۲,۸۹۸,۵۵۴,۹۳۷)	۴۹۶,۷۸۷,۳۵۴,۹۲۹	۳۵۲,۲۷۳,۸۳۸,۸۳۵



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	بدون سررسید	۴۰۷,۳۱۶	۵	۱۰,۲۶۳	-	۱۰,۲۶۳	۹۹۳۱
۱۴۰۱/۰۷/۲۵	بدون سررسید	۱,۰۵۶,۷۹۰	۵	۲۶,۱۷۹	-	۲۶,۱۷۹	۲۴۹۷۴
۱۴۰۲/۱۲/۲۰	بدون سررسید	۳,۳۹۸,۷۴۶	۵	۱۰۴,۵۱۶,۶۶۹	-	۱۰۴,۵۱۶,۶۶۹	.
۱۴۰۰/۰۷/۲۱	بدون سررسید	۳,۰۹۸,۱۸۸,۸۸۸	۵	۳۱۵,۴۸۱,۵۸۷	-	۳۱۵,۴۸۱,۵۸۷	۳۷۰,۳۶۰,۷۵۴
				۴۲۰,۰۳۴,۶۹۸	-	۴۲۰,۰۳۴,۶۹۸	۳۷۰,۳۹۵,۶۵۹

سپرده بانکی:

حساب کوتاه مدت بانک سامان

حساب کوتاه مدت بانک ملی

حساب کوتاه مدت بانک پاسارگاد

حساب کوتاه مدت بانک خاورمیانه

جمع

۱۷- سایر درآمدها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۶,۸۰۷,۱۳۲,۶۰۳	۲۲,۰۱۱,۳۸۷,۸۱۷
۱۷-۲	۲,۹۹۴,۲۰۸,۱۴۰	۲,۵۳۸,۱۸۰,۴۵۷
جمع	۱۹,۸۰۱,۳۴۰,۷۴۳	۲۴,۵۴۹,۵۶۸,۲۷۴

برگشت ذخیره تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کیان

جمع

۱۷-۱- درآمد حاصل از هزینه تنزیل سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۶ از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۷-۲- پیرو ابلاغیه شماره ۱۹/۱۳۰۰۰ سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور پیشگیری از معاملات غیر معمول، مبلغ ۲,۹۹۴,۲۰۸,۱۴۰ ریال از کارمزد کارگزاری برگشت داده شده است.

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۹۳,۱۲۷,۷۷۲,۹۷۱	۸۴,۱۳۵,۳۳۶,۲۱۷	هزینه کارمزد مدیر
۱,۳۱۵,۴۱۰,۹۷۵	۵۶۱,۶۴۳,۸۳۰	هزینه کارمزد متولی
۶۶۰,۰۰۰,۱۱۴	۳۴۹,۶۸۹,۹۸۸	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲۵,۵۴۵,۹۰۰,۰۲۵	۲۷,۹۱۸,۳۳۹,۲۱۶	هزینه کارمزد بازارگردان
۱۲۰,۶۴۹,۰۸۴,۰۸۵	۱۱۲,۹۶۵,۰۰۹,۲۵۱	جمع

۱۹- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۱۴,۷۷۹	۵۱۴,۷۷۹	هزینه تاسیس
۴,۰۲۷,۸۶۱,۳۹۶	۲,۰۹۹,۴۰۵,۰۰۴	هزینه نرم افزار (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
۶۹۹,۱۸۰,۳۳۶	۹۹,۶۲۱,۶۳۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۷۲,۸۶۷,۱۸۴	۳۸,۵۵۴,۲۴۰	نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۹,۶۰۰,۲۶۰	۲۳,۳۴۸,۸۹۰	سایر هزینه ها
۴,۹۲۰,۰۲۳,۹۵۵	۲,۲۶۱,۴۴۴,۵۴۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰- هزینه های مالی

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۱-۱	۶۱,۳۷۸,۱۱۰	۱,۱۵۴,۰۸۳,۳۴۳
کارگزاری توسعه معاملات کیان	۶۱,۳۷۸,۱۱۰	۱,۱۵۴,۰۸۳,۳۴۳

۲۰-۱- هزینه مالی کارگزاری به طور میانگین ماهانه ۲۰.۲۵ درصد بوده است.

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱,۸۶۰,۷۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۸,۲۱۴,۳۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱,۱۴۴,۸۱۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۲۳,۴۳۱,۴۰۰,۰۰۰)
جمع	۷۱۵,۹۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۴,۷۸۲,۹۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۲- تعهدات بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
 در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات، بدهی احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۲۵۰,۰۰۰	۰.۷۰	ممتاز	۵,۲۵۰,۰۰۰	۰.۷۴
	شرکت گروه مالی کیان	مؤسس	ممتاز	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۳۰	ممتاز	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۳۲
			عادی	۷۱۴,۲۶۴	۰.۱۰	عادی	۱,۷۲۰,۰۰۰	۰.۲۴
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان	بازارگردان صندوق	عادی	۹,۱۶۲,۰۴۴	۱.۲۲	عادی	۱۵,۵۶۵,۴۳۳	۲.۲۰
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۱
	محمدرضا دم ثنا	مدیر سرمایه‌گذاری و مدیر عامل مدیر صندوق	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۱
	مریم محبی علی‌دش	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۱	-	-	-
	مهری قصابی (سابق)	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۱
	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	کارگزاری صندوق	عادی	۷۹۴,۹۴۵	۰.۱۱	عادی	۷۹۴,۹۴۵	۰.۱۱
	شرکت گروه مالی گسترش سرمایه کیان	هم گروه و عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	عادی	۱,۱۰۹,۷۳۹	۰.۱۵	-	۱۹۹,۰۰۰	۰.۰۳
	سبد تحت مدیریت شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	سبد تحت مدیریت مدیر صندوق	عادی	۵,۲۵۰,۰۰۰	۰.۷۰	عادی	۳,۰۳۹,۹۸۸	۰.۴۳
	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت کیان	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	عادی	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۰	-	-	-
	مونا حاجی علی اصغر	مدیر عامل سابق مدیر صندوق و امضادار مجاز	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱
	علی نوریان	امضادار مجاز	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۷۸۴,۷۰۶	۰.۱۱
جمع				۴۸,۸۳۰,۹۹۲	۶.۵۱		۲۹,۸۸۹,۰۷۲	۴.۲۳



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
شرح	شرح			نوع وابستگی	طرف معامله	
	مانده طلب/(بدهی) (ریال)	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			موضوع معامله
مانده طلب/(بدهی) (ریال)	۳۲۱,۷۷۶,۴۰۹,۹۲۷	طی دوره	۶۱,۳۷۸,۱۱۰	هزینه مالی	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)
			۳۸,۱۰۲,۲۹۹,۵۹۴	کارمزد خرید و فروش سهام		
	۹۳,۱۲۷,۷۷۲,۹۷۱		کارمزد مدیر	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	
	۱,۳۱۵,۴۱۰,۹۷۵		کارمزد متولی			متولی
	۶۶۰,۰۰۰,۱۱۴		حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی بیات رایان	
	۲۵,۵۴۵,۹۰۰,۰۲۵		کارمزد بازارگردان			بازارگردان
	۴,۴۸۳,۷۱۴,۱۰۰,۰۰۰		صدور			
	۳,۳۳۰,۸۱۲,۶۰۰,۰۰۰		ابطال			

۲۵- رویدادهای پس از پایان تاریخ گزارشگری

رویدادهایی که پس از پایان تاریخ گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد به وقوع نپیوسته است.