

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان مربوط به دوره مالی ۳ ماه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 زیر تقدیم می گردد:

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	ب- ارکان صندوق
۴	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۰	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 با درآمد ثابت 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 ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان
سازمان بورس ۱۱۹۲۴
امضا ۵۲۸۶

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	مونا حاجی علی اصغر
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	مجیدرضا بیرجندی

کیان
مشاور سرمایه گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸-تهران

به تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۴۰۱

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
زیان فروش اوراق بهادار	۱۳	(۵,۲۴۷,۶۹۵,۳۳۳)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۱۸۴,۴۵۷,۸۴۹,۸۷۸)
سود سهام	۱۵	۵۴,۶۱۸,۲۵۹,۳۲۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱۳,۰۰۱,۴۳۹
سایر درآمدها	۱۷	۵۴۱,۰۹۴,۶۶۵
جمع		(۱۳۴,۵۳۳,۱۸۹,۷۷۸)
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۷,۹۱۴,۷۶۸,۶۴۰)
سایر هزینه ها	۱۹	(۵۱۹,۹۶۶,۵۲۵)
جمع هزینه ها		(۸,۴۳۴,۷۳۵,۱۶۵)
زیان خالص		(۱۴۲,۹۶۷,۹۲۴,۹۴۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۹.۵۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		-۹.۴۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها		یادداشت
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۵۶۷,۳۶۴,۹۹۳,۹۹۳	۱۵۷,۷۵۷,۶۸۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۴۲,۹۶۷,۹۲۴,۹۴۳)	-	زبان خالص
(۶,۵۰۶,۱۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات
۱,۴۹۱,۸۹۰,۹۶۹,۰۵۰	۱۶۵,۱۵۷,۶۸۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص، دارای های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

بہر اد مشار

۱- باز

شماره ثبت: ۱۲۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۴۶۱۳۴۸۲۰۷۱۵۱۵۱۵ قابل معامله شاخصی فیان

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 ۵۲۸۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص کل هم وزن بورس تهران، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۲-۳ و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۴ است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های 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 هزینه‌ها، 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ می‌باشد، و این صورت مالی اولین صورت های مالی منتشر شده دوره ۳ ماهه می‌باشد و عملکرد صندوق فاقد اقلام مقایسه‌ای می‌باشد. همچنین تاریخ آغاز پذیره نویسی صندوق از تاریخ ۲۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ لغایت ۰۴ خرداد ماه ۱۴۰۱ بوده است و آغاز فعالیت صندوق نیز تاریخ ۰۸ خرداد ۱۴۰۱ می باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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، باحضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیتی می یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
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 سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر جدید عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴.

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، خیابان احمدقصر، خیابان 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.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۱

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به 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 می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری‌ها

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 سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه یا ماهانه یا توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. 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 باقی‌مانده تا دریافت سود ، تنزیل شده و بصورت روزانه در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۲ سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری، در تاریخ شناسایی به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. 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 ۸ ماه از تاریخ تصویب توسط مجمع مزبور، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود 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 سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ یک میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	۱- حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۰۳٪) ارزش روزانه اوراق بهادار با در آمد ثابت و سالانه ۲در صد (۰.۰۲٪) از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس اعلام سازمان
کارمزد متولی	سالانه پنج در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر یک میلیارد ریال خواهد بود .
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲ میلیارد ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۱

(الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

(ج) هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

(هـ) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، 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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه بر 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- ذخیره مالیات

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ اذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های 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 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 سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاهگری 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			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	
-	-	-	۰.۰۰	۱,۸۴۶,۴۶۴,۴۹۸	۱,۹۹۱,۷۵۸,۴۷۴	استخراج زغال سنگ
۰.۰۵	۸۱,۹۲۹,۲۱۴,۲۰۰	۸۳,۰۱۸,۱۹۹,۶۵۴	۰.۰۴	۶۱,۸۷۲,۳۵۵,۴۸۵	۷۸,۸۳۶,۱۴۵,۳۵۱	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۱	۱۶,۴۱۲,۵۲۶,۲۳۱	۱۸,۵۶۵,۶۹۸,۴۶۹	۰.۰۱	۲۲,۳۶۵,۲۵۰,۵۵۰	۲۱,۳۹۸,۶۴۰,۳۳۸	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
-	-	-	۰.۰۰	۲,۳۳۸,۳۱۴,۶۵۴	۱,۹۸۷,۴۳۸,۳۲۷	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۳	۴۸,۶۶۰,۵۲۷,۹۲۳	۵۰,۰۸۱,۴۵۵,۴۵۰	۰.۰۳	۵۰,۴۶۸,۰۸۸,۳۱۳	۵۷,۲۱۸,۹۸۹,۰۱۴	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۰۵	۷۱,۲۵۷,۸۲۵,۷۳۵	۷۰,۲۳۷,۸۰۰,۴۷۷	۰.۰۴	۵۳,۷۶۰,۱۱۸,۶۰۰	۵۶,۶۹۲,۵۲۶,۸۲۷	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۲	۲۹,۱۵۰,۸۷۶,۶۱۷	۲۹,۶۶۱,۵۳۱,۵۷۸	۰.۰۲	۲۴,۱۹۵,۹۷۲,۲۹۴	۲۸,۰۸۸,۰۲۷,۸۵۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	-	۰.۰۰	۴۰۸,۰۶۸,۹۶۰	۴۲۹,۱۰۲,۵۵۹	چاپ
۰.۰۵	۸۴,۷۱۰,۹۲۱,۰۵۳	۸۵,۳۷۸,۰۲۹,۸۸۲	۰.۰۴	۶۱,۹۱۳,۸۵۰,۵۶۹	۷۱,۲۴۹,۹۶۶,۰۳۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۱	۱۹,۸۳۹,۷۵۶,۷۹۹	۲۰,۳۰۲,۷۰۳,۶۰۵	۰.۰۱	۱۸,۵۰۸,۴۸۰,۲۴۷	۱۷,۷۷۷,۸۷۵,۷۹۸	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	۵,۵۸۸,۹۱۰,۷۳۵	۴,۸۰۰,۷۹۴,۰۱۴	۰.۰۰	۴,۴۰۲,۴۹۸,۲۴۷	۳,۸۰۲,۴۶۲,۲۳۹	خرده فروشی بااستثنای وسایل نقلیه موتوری
۰.۰۶	۸۸,۷۳۲,۰۵۰,۲۵۴	۹۱,۰۵۰,۹۷۱,۴۸۲	۰.۰۷	۱۰۰,۲۸۵,۲۶۲,۶۲۱	۱۰۵,۹۵۱,۴۷۷,۷۸۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۸	۱۲۲,۸۷۰,۲۸۸,۳۵۷	۱۲۹,۱۵۹,۴۲۵,۳۶۹	۰.۰۷	۱۱۲,۷۱۵,۳۰۵,۹۱۸	۱۲۱,۱۱۳,۱۵۱,۶۵۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۳۶	۵۶۹,۱۵۲,۸۹۷,۹۰۴	۵۸۲,۲۵۶,۶۰۹,۹۸۰	۰.۳۴	۵۱۵,۰۸۰,۰۳۰,۹۵۶	۵۶۶,۵۳۷,۵۶۲,۲۵۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			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	
۰.۳۶	۵۶۹,۱۵۲,۸۹۷,۹۰۴	۵۸۲,۲۵۶,۶۰۹,۹۸۰	۰.۳۴	۵۱۵,۰۸۰,۰۳۰,۹۵۶	۵۶۶,۵۳۷,۵۶۲,۲۵۶	نقل از صفحه قبل
۰.۰۱	۱۳,۱۸۹,۲۸۱,۰۱۱	۱۴,۳۵۰,۶۳۴,۴۶۱	۰.۰۱	۱۶,۸۶۱,۵۷۸,۴۷۲	۱۸,۶۸۴,۱۹۳,۱۷۴	ماشین‌آلات و دستگاههای برقی
۰.۰۲	۲۷,۶۹۶,۳۵۱,۶۱۷	۲۷,۶۷۷,۳۳۵,۹۱۴	۰.۰۲	۲۹,۲۱۱,۸۴۶,۴۲۶	۳۰,۴۸۴,۹۱۹,۹۲۹	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰.۰۲	۲۳,۶۰۳,۷۹۸,۶۰۱	۲۴,۳۶۱,۷۱۱,۹۹۴	۰.۰۱	۲۰,۱۴۳,۲۵۱,۸۶۵	۲۲,۷۳۳,۲۳۲,۴۶۱	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۱	۸,۹۶۳,۰۸۹,۴۲۵	۱۰,۰۷۴,۲۷۲,۲۶۴	۰.۰۱	۱۰,۸۰۲,۵۱۱,۲۶۵	۹,۹۷۷,۵۲۶,۷۴۹	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۳	۵۱,۴۰۹,۸۹۰,۱۰۹	۵۰,۶۸۲,۹۹۰,۱۳۲	۰.۰۳	۵۲,۰۵۳,۱۳۶,۹۶۳	۵۵,۸۴۲,۱۱۸,۳۴۳	سرمایه گذاریها
۰.۰۹	۱۳۹,۵۱۹,۸۵۷,۸۹۶	۱۲۹,۸۶۲,۲۱۹,۰۹۹	۰.۰۸	۱۲۶,۸۵۲,۵۶۵,۴۱۱	۱۴۳,۷۵۲,۱۵۹,۴۵۵	سیمان آهک گچ
۰.۱۱	۱۶۶,۶۳۷,۵۶۶,۹۰۸	۱۷۱,۸۴۷,۵۴۴,۸۷۲	۰.۱۰	۱۴۷,۹۶۸,۵۳۳,۳۹۵	۱۷۳,۵۳۶,۳۷۶,۱۵۲	محصولات شیمیایی
۰.۰۳	۵۳,۴۶۴,۴۳۱,۴۲۳	۴۹,۷۸۴,۳۸۵,۹۸۱	۰.۰۳	۳۷,۷۴۸,۵۵۰,۸۳۱	۵۰,۱۸۰,۸۵۸,۱۱۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۴	۶۸,۰۷۰,۲۰۱,۶۳۱	۷۰,۲۹۵,۳۹۹,۵۵۸	۰.۰۵	۷۷,۳۹۴,۲۸۷,۰۶۰	۸۵,۵۸۸,۳۶۲,۹۸۴	محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر
۰.۰۴	۶۰,۸۴۴,۴۵۳,۹۲۸	۶۳,۱۷۷,۶۳۹,۵۶۱	۰.۰۳	۵۰,۸۴۶,۵۶۳,۹۵۲	۶۰,۵۶۹,۹۷۰,۸۷۰	فرآورده های نفتی کک و سوخت هسته ای
۰.۰۲	۲۵,۱۲۵,۳۳۰,۸۱۱	۲۵,۱۲۲,۲۲۴,۴۳۰	۰.۰۲	۲۶,۰۳۳,۹۷۷,۶۴۵	۲۳,۹۷۲,۶۵۸,۶۵۲	فعالیت‌های کمکی به نهاد های مالی واسط
۰.۰۸	۱۲۹,۴۳۱,۳۱۲,۳۵۸	۱۳۳,۷۰۸,۳۸۳,۹۰۴	۰.۰۹	۱۲۸,۲۷۸,۹۵۷,۱۰۱	۱۵۲,۲۲۳,۲۲۷,۷۴۳	فلزات اساسی
۰.۰۱	۱۳,۲۳۱,۱۱۹,۸۱۹	۱۳,۲۰۳,۴۴۵,۸۰۶	۰.۰۰	۶,۷۳۱,۶۱۳,۱۶۲	۸,۲۰۱,۷۹۷,۰۷۳	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۲	۲۸,۳۵۱,۷۴۸,۰۹۶	۲۹,۳۴۱,۷۱۲,۱۸۱	۰.۰۲	۳۶,۴۲۸,۳۳۲,۳۶۴	۴۳,۶۷۱,۰۳۶,۷۹۷	قند و شکر
۰.۸۸	۱,۳۷۸,۶۹۱,۳۳۱,۵۳۷	۱,۳۹۵,۷۴۶,۵۱۰,۱۳۷	۰.۸۵	۱,۲۸۲,۴۳۵,۷۳۶,۸۶۸	۱,۴۴۶,۰۰۶,۰۰۰,۷۵۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			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	
۰.۸۸	۱,۳۷۸,۶۹۱,۳۳۱,۵۳۷	۱,۳۹۵,۷۴۶,۵۱۰,۱۳۷	۰.۸۵	۱,۲۸۲,۴۳۵,۷۳۶,۸۶۸	۱,۴۴۶,۰۰۶,۰۰۰,۷۵۲	نقل از صفحه قبل
۰.۰۲	۲۵,۵۱۱,۷۶۸,۳۶۵	۲۷,۴۸۸,۴۴۸,۹۰۷	۰.۰۲	۲۷,۴۹۸,۵۶۸,۷۹۰	۳۰,۳۳۵,۹۹۹,۳۴۶	کاشی و سرامیک
۰.۰۲	۲۷,۳۷۴,۸۲۳,۷۵۰	۲۷,۹۲۱,۱۷۳,۹۰۴	۰.۰۲	۲۹,۷۴۳,۷۲۴,۹۹۲	۳۴,۱۶۲,۲۰۷,۴۰۶	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰۲	۲۷,۸۶۱,۲۰۳,۶۵۳	۲۷,۸۱۷,۴۷۰,۹۰۲	۰.۰۲	۳۳,۲۲۴,۰۷۳,۴۷۸	۳۶,۴۳۵,۱۹۶,۲۵۴	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۳	۴۸,۶۶۱,۷۱۵,۹۷۰	۵۱,۸۲۴,۶۸۹,۰۳۷	۰.۰۳	۴۸,۲۶۵,۹۶۴,۸۹۸	۵۳,۷۳۴,۶۰۸,۷۲۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۱	۹,۱۶۲,۸۰۹,۳۶۴	۹,۹۴۵,۹۷۱,۱۷۱	۰.۰۱	۸,۳۷۸,۹۳۷,۵۳۱	۸,۸۸۵,۹۸۲,۱۴۰	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۱	۱۱,۳۹۵,۸۹۶,۱۲۸	۱۲,۳۹۱,۸۲۴,۹۰۹	۰.۰۱	۹,۹۰۲,۷۶۰,۰۵۱	۱۱,۲۳۹,۶۷۰,۹۹۶	محصولات کاغذی
۰.۰۱	۸,۶۳۹,۳۳۹,۵۷۶	۹,۹۵۹,۰۱۷,۷۶۱	۰.۰۱	۸,۸۲۱,۳۶۵,۸۲۷	۱۰,۱۵۷,۲۳۲,۶۵۸	مخابرات
۰.۰۱	۱۸,۰۹۴,۳۲۲,۷۰۷	۱۷,۹۶۵,۷۵۶,۴۲۸	۰.۰۱	۲۰,۴۸۶,۷۲۴,۴۶۹	۲۲,۲۵۸,۸۰۸,۵۰۹	واسطه گریهای مالی و پولی
۰.۹۹	۱,۵۵۵,۳۹۳,۲۱۱,۰۵۰	۱,۵۸۱,۰۶۰,۸۶۳,۱۵۶	۰.۹۷	۱,۴۶۸,۷۵۷,۸۵۶,۹۰۴	۱,۶۵۳,۲۱۵,۷۰۶,۷۸۱	جمع

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			سود سهام دریافتنی
تنزیل نشده	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل شده	
ریال		ریال	
۳۱,۷۶۶,۴۸۳,۶۶۶	۲۵	۳۳,۲۱۳,۰۵۶,۹۴۹	
۳۱,۷۶۶,۴۸۳,۶۶۶		۳۳,۲۱۳,۰۵۶,۹۴۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره آتی منتقل می‌شود. براساس ماده اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و هزینه نرم افزار نیز به مدت یک سال شمسی صندوق باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۱۲,۴۸۸	۰	۲۶۱,۶۰۹	۲,۷۵۰,۸۷۹
۱,۱۱۷,۸۰۸,۲۲۰	۱,۶۳۳,۲۶۰,۲۷۷	۲,۳۱۰,۸۲۷,۹۲۳	۴۴۰,۲۴۰,۵۷۴
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۴,۳۷۰	۴۶,۶۹۵,۶۳۰
۱,۱۲۰,۸۲۰,۷۰۸	۱,۶۹۳,۲۶۰,۲۷۷	۲,۳۲۴,۳۹۳,۹۰۲	۴۸۹,۶۸۷,۰۸۳

مخارج تأسیس

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون‌ها

جمع

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴,۲۸۷,۹۶۸,۸۶۵	۱,۷۷۳,۴۰۲
۹۵۰,۰۰۰	-
۴,۲۸۸,۹۱۸,۸۶۵	۱,۷۷۳,۴۰۲

بانک خاورمیانه

بانک سامان

جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸	۳۵۸,۶۵۸,۸۹۷,۹۷۷	۳۶۱,۵۵۳,۳۷۳,۱۶۴	۲,۴۹۱,۱۶۱,۱۳۱	کارگزاری توسعه معاملات کیان
۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸	۳۵۸,۶۵۸,۸۹۷,۹۷۷	۳۶۱,۵۵۳,۳۷۳,۱۶۴	۲,۴۹۱,۱۶۱,۱۳۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۷۲۰,۵۶۰,۱۷۲	۶,۴۰۶,۶۷۰,۰۴۵	متولی (موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)
۵۰,۱۴۷,۷۹۵	۲۴۲,۲۲۱,۷۳۶	ذخیره کارمزد بازارگردان
۵۰۱,۴۷۷,۹۳۶	۲,۴۲۲,۲۱۷,۳۴۰	حسابرس
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۸۴۵,۴۲۲	
۱,۴۹۰,۱۸۵,۹۰۳	۹,۴۰۴,۹۵۴,۵۴۳	جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		بابت واحدهای ابطال شده
۰	۵,۴۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	
۰	۵,۴۱۹,۸۰۰,۰۰۰		جمع

۱۱-۱ ابطال واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۴ تسویه شده است.

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۳۳,۴۹۱,۸۸۰	۱۶۳,۳۹۸,۴۸۲	مخارج نرم افزارها
۱,۲۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۹۱۱,۹۰۵,۵۷۴	مخارج تاسیس
۳,۰۸۰,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰	
۱,۲۵۳,۰۱۰,۲۳۶	۱,۰۷۸,۳۸۴,۰۵۶	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱,۴۹۲,۸۵۰,۴۷۸,۰۷۹	۱۵۰,۲۵۷,۶۸۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۴,۵۱۴,۵۱۵,۹۱۴	۷,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۵۶۷,۳۶۴,۹۹۳,۹۹۳	۱۵۷,۷۵۷,۶۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
	ریال
۱۳-۱ سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام	(۵,۲۴۸,۹۲۴,۱۲۶)
۱۳-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۲۲۸,۷۹۳
جمع	(۵,۲۴۷,۶۹۵,۳۳۳)

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۴۴۶	۳۳۳,۹۲۰,۳۴۰	(۳۶۷,۵۳۴,۹۴۶)	(۳۱۷,۰۶۲)	(۱,۶۶۹,۵۷۹)	(۳۵,۶۰۱,۲۴۷)
۱,۳۵۲	۵,۹۸۵,۳۰۴	(۶,۲۵۳,۵۹۶)	(۵,۶۸۳)	(۲۹,۹۲۶)	(۳۰۳,۹۰۱)
۳۶۲	۸,۲۹۳,۴۲۰	(۷,۰۰۵,۱۸۱)	(۷,۸۷۴)	(۴۱,۴۶۷)	۱,۲۳۸,۸۹۸
۱۹۹,۸۸۹	۳۹۶,۳۳۲,۳۳۴	(۴۰۶,۵۶۳,۶۰۶)	(۳۷۶,۳۳۹)	(۱,۹۸۱,۶۳۳)	(۱۲,۵۸۹,۲۴۴)
۲۶,۵۳۷	۶۳۰,۷۹۳,۳۳۱	(۶۰,۲۴۸,۶۷۹)	(۵۹,۸۹۱)	(۳۱۵,۳۹۳)	۲,۴۵۵,۳۶۸
۱۰۸,۳۴۶	۶۷۵,۲۲۴,۶۵۰	(۷۶۴,۱۰۱,۹۷۲)	(۶۴۱,۳۷۱)	(۳,۲۷۶,۱۱۲)	(۹۲,۸۹۴,۸۰۵)
۶۲,۴۸۹	۶۹,۴۲۱,۹۲۶	(۶۲,۱۳۱,۲۷۱)	(۶۵,۹۱۳)	(۳۴۷,۱۰۷)	۶,۸۷۷,۶۳۵
۶۳۸	۵,۹۳۳,۴۰۰	(۵,۶۳۰,۵۵۴)	(۵,۶۳۵)	(۲۹,۶۶۷)	۲۶۷,۵۴۴
۳۰,۹۶۶	۲۱۱,۱۵۱,۴۵۰	(۲۱۹,۲۰۵,۳۰۰)	(۲۰۰,۵۰۱)	(۱,۰۵۵,۷۴۹)	(۹,۳۱۰,۱۰۰)
۱۹,۷۲۸	۳۸۲,۲۶۸,۶۱۰	(۳۷۷,۸۸۸,۱۸۸)	(۳۶۲,۹۴۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۸)	۲,۱۰۶,۱۵۷
۷۲,۸۹۶	۳۷۶,۴۶۶,۲۲۶	(۴۳۱,۷۴۸,۳۹۳)	(۳۵۷,۵۲۹)	(۱,۸۸۲,۳۱۶)	(۵۷,۵۲۲,۰۱۲)
۲۴۹,۴۲۲	۱,۳۵۵,۴۸۱,۸۶۸	(۱,۳۳۸,۸۶۵,۶۲۴)	(۱,۳۸۷,۵۱۲)	(۶,۷۷۷,۳۷۹)	۸,۵۵۱,۳۵۳
۱۸۳,۲۱۸	۳۹۳,۷۰۲,۳۲۹	(۳۹۶,۳۵۲,۷۹۲)	(۳۷۳,۸۵۳)	(۱,۹۶۸,۴۸۵)	(۴,۹۹۲,۸۰۱)
۴,۱۹۰,۲۰۱	۱۱,۳۹۱,۴۳۶,۱۱۳	(۱۲,۸۳۰,۰۸۰,۴۹۲)	(۱۰,۸۲۱,۴۶۷)	(۵۶,۹۵۷,۱۱۷)	(۱۵۰,۶۴۲,۹۶۳)
۹,۶۹۶	۲۲۵,۹۴۱,۴۴۰	(۲۳۲,۵۶۴,۲۱۹)	(۲۱۴,۵۳۲)	(۱,۱۲۹,۶۹۶)	(۷,۹۶۷,۰۰۷)
۳۲۰,۹۴۰	۴۵۹,۸۴۲,۳۳۹	(۴۷۳,۱۱۸,۸۳۲)	(۴۴۶,۵۸۵)	(۲,۲۹۹,۱۷۳)	(۱۶۰,۱۲۲,۵۱۱)
۱۲۱,۹۲۳	۲۴۰,۸۲۱,۹۳۲	(۲۶۲,۶۲۹,۸۱۶)	(۲۲۸,۶۷۴)	(۱,۲۰۴,۱۴۷)	(۲۳,۲۳۰,۷۰۵)
۱۲۱,۲۵۲	۱۹۳,۰۲۵,۶۲۹	(۲۱۵,۵۱۶,۳۶۱)	(۱۸۳,۲۸۴)	(۹۶۵,۱۱۵)	(۲۳,۶۳۹,۱۳۱)
۸۵,۵۹۴	۳۰۵,۶۰۰,۸۸۱	(۳۱۷,۳۱۴,۷۰۹)	(۲۹۰,۲۱۹)	(۱,۵۲۷,۹۹۲)	(۱۳,۵۳۲,۰۳۹)
۵۹,۳۶۰	۲۵۱,۱۴۸,۵۳۳	(۲۶۷,۳۸۷,۸۷۳)	(۲۳۸,۴۹۳)	(۱,۲۵۵,۷۲۷)	(۱۷,۷۳۳,۵۶۰)
۷۹	۸,۹۷۵,۱۹۰	(۹,۲۰۲,۲۵۵)	(۸,۵۲۴)	(۴۴,۸۷۵)	(۲۸۰,۴۶۴)
نقل به صفحه بعد	۱۷,۳۵۴,۰۶۳,۲۴۵	(۱۹,۰۰۵۱,۳۴۴,۶۵۹)	(۱۶,۴۸۳,۸۸۸)	(۸۶,۷۶۹,۹۷۳)	(۱,۸۰۰,۵۳۵,۲۷۵)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۷,۳۵۴,۰۶۳,۳۴۵	(۱۹,۰۵۱,۳۴۴,۶۵۹)	(۱۶,۴۸۳,۸۸۸)	(۸۶,۷۶۹,۹۷۳)	(۱,۸۰۰,۵۳۵,۳۷۵)
پارس دارو (دپارس)	۲۹۶,۱۰۶,۳۵۰	(۳۳۳,۴۰۷,۲۹۷)	(۳۸۱,۱۹۲)	(۱,۴۸۰,۵۲۰)	(۲۹,۰۶۳,۶۵۹)
پارس سرام (کسرام)	۱۵۸,۸۶۴,۶۶۰	(۱۵۷,۰۶۴,۹۴۳)	(۱۵۰,۸۵۱)	(۷۹۴,۳۳۳)	۸۵۶,۳۴۳
پارس مینو (غپینو)	۹,۱۵۶,۳۰۰	(۸,۹۲۸,۳۲۳)	(۸,۶۹۵)	(۴۵,۷۸۱)	۱۷۳,۵۰۱
پاکسان (شیاکسا)	۵,۹۳۵,۱۰۶	(۵,۷۲۰,۸۱۱)	(۵,۶۳۳)	(۳۹,۶۷۵)	۱۷۸,۹۸۷
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۱,۵۶۰,۴۹۱,۵۵۰	(۱,۵۶۱,۲۴۶,۳۴۲)	(۱,۴۸۳,۰۰۰)	(۷,۸۰۱,۴۱۹)	(۱۰,۳۱۸,۲۱۱)
پالایش نفت تهران (شتران)	۲۲۷,۳۰۷,۳۷۰	(۲۳۳,۶۰۷,۰۵۴)	(۲۱۵,۸۵۱)	(۱,۱۳۶,۵۲۱)	(۷,۶۵۲,۰۵۶)
پتروشیمی جم (جم)	۸۷۱,۵۶۷,۸۱۰	(۹۳۲,۸۰۸,۱۵۱)	(۸۲۷,۶۸۷)	(۴,۳۵۷,۷۹۳)	(۶۶,۴۲۵,۸۲۱)
پتروشیمی خارک (شخارک)	۳۲۳,۰۵۳,۴۷۰	(۳۳۹,۵۵۳,۶۳۰)	(۳۰۶,۷۲۴)	(۱,۶۱۵,۲۴۵)	(۱۸,۴۲۲,۱۲۹)
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۲۵۸,۵۴۹,۷۶۰	(۲۸۵,۶۵۱,۸۹۶)	(۲۴۵,۴۹۰)	(۱,۲۹۲,۷۲۸)	(۲۸,۶۴۰,۳۵۴)
پدیده شیمی قرن (قرن)	۵۲۹,۱۵۶,۹۴۰	(۵۵۰,۴۷۷,۳۲۶)	(۵۰۲,۵۴۹)	(۲,۶۴۵,۷۶۴)	(۲۴,۴۶۸,۶۹۹)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۱۴۶,۱۸۷,۳۷۰	(۱۵۰,۴۷۵,۵۳۴)	(۱۳۸,۸۰۸)	(۷۳۰,۹۲۹)	(۵,۱۵۷,۹۰۱)
پشم شیشه ایران (کیشیر)	۶,۶۷۵,۹۴۰	(۷,۰۰۶,۵۸۰)	(۶,۳۴۰)	(۳۳,۳۷۹)	(۳۷۰,۳۵۹)
پگاه اصفهان (غشصفا)	۷,۷۰۶,۳۸۰	(۸,۲۶۳,۱۶۷)	(۷,۳۱۹)	(۳۸,۵۳۱)	(۶۰۲,۶۳۷)
پلاسکوکار سایپا (پلاسک)	۱۱۴,۸۷۵,۳۷۰	(۱۲۳,۹۴۹,۱۶۸)	(۱۰۹,۰۹۰)	(۵۷۴,۳۷۱)	(۹,۷۵۷,۲۵۹)
پمپ ایران (تیمی)	۱۳۷,۰۴۰,۱۱۰	(۱۵۵,۸۷۹,۹۶۱)	(۱۳۰,۱۲۷)	(۶۸۵,۱۹۵)	(۱۹,۶۵۵,۱۷۳)
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۳۲۹,۱۴۷,۶۱۹	(۳۴۱,۹۹۴,۹۴۳)	(۳۱۲,۵۷۹)	(۱,۶۴۵,۷۲۳)	(۱۴,۸۰۵,۶۲۶)
تامین سرمایه نوین (نتوین)	۸۴۳,۲۴۶,۳۲۹	(۸۱۰,۶۷۷,۲۱۶)	(۸۰۰,۹۳۶)	(۴,۲۱۶,۲۱۳)	۲۷,۵۵۱,۹۶۴
تاید واتر خاورمیانه (حتاید)	۵,۳۵۱,۹۰۷,۷۱۴	(۴,۹۰۰,۳۵۹,۷۶۸)	(۴,۹۸۹,۰۱۷)	(۲۶,۲۵۹,۵۱۱)	۳۲۰,۳۹۹,۴۱۸
تراکتورسازی (تایرا)	۳,۳۹۶,۴۰۴,۴۴۰	(۳,۱۸۶,۶۰۹,۱۶۵)	(۳,۲۲۶,۲۲۷)	(۱۶,۹۸۱,۹۷۷)	۱۸۹,۵۸۶,۹۷۱
توسعه معدنی و صنعتی صابونر (کنور)	۱,۶۷۶,۱۴۱,۰۹۰	(۱,۶۴۸,۵۷۸,۸۴۸)	(۱,۵۹۲,۱۱۲)	(۸,۳۸۰,۶۸۳)	۱۷,۵۸۹,۴۴۷
توسعه و عمران امید (تامید)	۴۶۱,۷۷۶,۲۸۷	(۴۶۰,۰۳۵,۰۳۷)	(۴۲۸,۴۹۶)	(۲,۳۰۸,۸۵۰)	(۱,۰۰۶,۰۹۶)
تولید ژلاتین کپسول ایران (دکپسول)	۵,۳۲۹,۵۵۲,۶۵۰	(۴,۵۵۹,۹۹۳,۸۳۷)	(۴,۹۶۷,۸۶۹)	(۲۶,۱۴۷,۷۵۱)	۶۳۸,۴۴۳,۱۹۳
چادرملو (کچاد)	۱,۱۷۶,۸۷۹,۲۹۰	(۱,۶۷۳,۶۷۸,۸۴۴)	(۱,۱۱۷,۹۲۹)	(۵,۸۸۴,۳۸۴)	(۵۰,۳۸۰,۱,۸۶۷)
حفاری شمال (حفاری)	۷۵۳,۷۱۱,۹۶۷	(۷۲۹,۳۹۱,۸۷۲)	(۷۱۵,۷۸۴)	(۳,۷۶۸,۵۳۴)	۱۹,۸۳۵,۷۷۷
حمل و نقل توکا (حتوکا)	۶,۵۱۸,۶۶۰	(۷,۲۸۶,۰۰۹)	(۶,۱۸۷)	(۳۳,۵۹۳)	(۸۰۶,۱۲۹)
خاک چینی ایران (کخاک)	۱۹۳,۳۳۹,۰۴۰	(۲۰۸,۵۳۶,۹۰۵)	(۱۸۳,۴۸۵)	(۹۶۶,۱۸۰)	(۱۶,۴۴۷,۵۳۰)
خدمات انفورماتیک (رانفور)	۲۲۰,۱۸۰,۳۶۶	(۲۲۲,۷۳۱,۶۶۱)	(۲۰۹,۰۸۳)	(۱,۱۰۰,۸۹۱)	(۳,۸۶۱,۲۶۹)
دارو اکسیر (دلر)	۱۸۰,۴۱۴,۱۶۰	(۱۸۷,۰۷۱,۴۱۷)	(۱۷۱,۲۹۷)	(۹۰۲,۰۶۰)	(۷,۷۳۰,۶۱۴)
دارو امین (دامین)	۱۴۳,۳۶۸,۶۶۱	(۱۵۴,۵۱۴,۰۸۲)	(۱۳۶,۱۴۷)	(۷۱۶,۸۳۶)	(۱۱,۹۹۸,۴۰۴)
دارو جابران حیان (دجابر)	۲۲۷,۰۹۵,۹۷۰	(۲۱۹,۵۵۵,۲۹۶)	(۲۱۵,۶۴۲)	(۱,۱۳۵,۴۶۵)	۶,۱۸۹,۵۶۷
دارو عبیدی (دعبیدی)	۳,۵۷۷,۲۹۲,۷۴۰	(۲,۷۱۷,۹۰۴,۰۷۱)	(۳,۳۹۸,۲۳۰)	(۱۷,۸۸۶,۴۴۵)	۸۳۸,۱۰۳,۹۹۴
دارو فازابی (دفازا)	۱۶۵,۰۳۸,۰۷۰	(۱۶۷,۵۸۰,۱۱۸)	(۱۵۶,۶۸۹)	(۸۲۵,۱۷۸)	(۳,۵۲۳,۹۱۵)
داروپخش (ویپخش)	۲۲۳,۵۲۰,۷۷۰	(۲۲۷,۶۱۳,۸۵۳)	(۲۱۲,۲۳۱)	(۱,۱۱۷,۵۹۱)	(۵,۴۲۲,۹۰۵)
نقل به صفحه بعد	۴۶,۰۶۱,۹۷۵,۲۵۴	(۴۶,۳۱۹,۴۷۷,۷۸۴)	(۴۳,۷۵۲,۱۸۴)	(۲۳۰,۳۰۹,۰۱۲)	(۵۳۱,۵۶۳,۷۲۶)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۶,۰۶۱,۹۷۵,۲۵۴	(۴۶,۳۱۹,۴۷۷,۷۸۴)	(۴۳,۷۵۲,۱۸۴)	(۲۳۰,۳۰۹,۰۱۲)	(۵۳۱,۵۶۳,۷۲۶)
درخشان تهران (پدرخش)	۱,۱۳۹,۶۲۱,۰۳۰	(۱,۱۸۹,۲۸۵,۹۴۴)	(۱,۰۸۲,۵۲۰)	(۵۶,۶۹۱,۰۹۱)	(۵۶,۴۴۵,۵۲۵)
دوده صنعتی پارس (شدوص)	۱۸,۲۲۴,۶۷۰	(۱۹,۲۱۳,۵۲۲)	(۱۷,۳۰۸)	(۹۱,۱۲۲)	(۱۰,۹۷۲,۸۸۲)
ذغالسنگ نگین (کطیس)	۷,۷۱۲,۵۵۰	(۸,۲۵۷,۴۱۸)	(۷,۳۲۴)	(۳۸,۵۶۲)	(۵۹۰,۷۵۴)
ریخته گری تراکتور (ختراک)	۶,۷۷۱,۳۷۰	(۶,۱۹۳,۲۱۰)	(۶,۴۳۱)	(۳۲,۸۵۶)	۵۳۷,۷۷۳
رینگ سازی مشهد (خرینگ)	۱۴۶,۳۸۲,۰۹۰	(۱۴۶,۸۱۱,۹۶۶)	(۱۳۸,۹۸۸)	(۷۳۱,۹۰۳)	(۱,۳۰۰,۷۶۷)
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها (وسکاب)	۳۱۸,۳۲۵,۹۶۹	(۳۳۸,۴۱۳,۵۶۴)	(۳۰۲,۲۸۳)	(۱,۵۹۱,۶۰۹)	(۲۱,۹۸۱,۴۸۷)
سالمین (غسالم)	۴۳۵,۹۸۱,۳۸۲	(۴۵۲,۶۵۶,۲۷۷)	(۴۱۴,۰۴۳)	(۲,۱۷۹,۸۸۴)	(۱۹,۲۶۸,۸۲۲)
سپید ماکیان (سپید)	۸۱۷,۴۴۷,۲۷۰	(۸۷۰,۵۶۶,۱۴۰)	(۷۷۶,۲۷۱)	(۴۰,۸۷,۱۹۲)	(۵۷,۹۸۲,۳۳۳)
سر. ایران خودرو (خگستر)	۳۴۱,۹۳۸,۳۹۲	(۳۳۳,۰۸۱,۸۵۳)	(۳۲۴,۷۴۳)	(۱,۷۰۹,۶۷۷)	۶,۸۲۲,۱۱۹
سر. بوعلی (بوعلی)	۸۴۹,۷۴۸,۱۹۹	(۹۳۰,۱۰۱,۰۸۱)	(۸۰۷,۰۷۷)	(۴,۲۴۸,۷۱۷)	(۸۵,۴۰۸,۶۷۶)
سر. پارس توشه (توشه)	۵۹۵,۹۱۳,۹۱۸	(۷۰۹,۷۸۲,۴۶۱)	(۵۶۵,۹۸۹)	(۲,۹۷۹,۵۵۵)	(۱۱۷,۴۱۴,۰۸۷)
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوصا)	۳۰۲,۳۸۷,۶۸۰	(۳۲۷,۱۸۲,۳۷۶)	(۲۸۷,۱۳۰)	(۱,۵۱۱,۹۲۲)	(۲۶,۵۹۳,۷۴۸)
سر. توسعه ملی (توسم)	۳۱۶,۷۱۶,۱۸۳	(۳۳۱,۷۰۲,۱۴۳)	(۳۰۰,۷۴۶)	(۱,۵۸۳,۵۶۵)	(۱۶,۸۷۰,۲۷۱)
سر. دارویی تامین (تپییکو)	۶۷۳,۸۵۵,۷۴۰	(۶۷۱,۲۵۷,۶۷۷)	(۶۳۹,۸۸۱)	(۳,۳۶۹,۲۳۸)	(۱,۴۱۱,۰۵۶)
سر. سایپا (وسایپا)	۵,۴۰۲,۲۰۴,۴۹۷	(۵,۱۷۶,۹۹۶,۴۷۵)	(۵,۱۳۱,۹۳۵)	(۲۷۰,۱۱۰,۰۰۲)	۱۹۳,۰۶۵,۰۸۵
سر. شاهد (شاهد)	۳۶۵,۷۹۱,۱۸۰	(۴۱۴,۹۱۹,۰۸۴)	(۳۴۷,۳۸۵)	(۱,۸۲۸,۹۴۰)	(۵۱,۳۰۴,۲۲۹)
سر. شفا دارو (شفا)	۱۴۸,۲۱۸,۷۵۰	(۱۳۷,۹۰۲,۸۴۳)	(۱۴۰,۷۳۹)	(۷۴۱,۰۸۸)	۹,۴۳۴,۰۸۰
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۵۰۶,۶۸۵,۹۳۰	(۵۶۲,۹۶۳,۶۱۴)	(۴۸۱,۱۶۳)	(۲,۵۳۳,۴۰۱)	(۵۹,۲۹۲,۲۴۸)
سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)	۹۵۰,۶۸۲,۱۳۰	(۱,۰۰۹,۸۱۹,۴۷۵)	(۹۰۲,۹۹۱)	(۴,۷۵۳,۳۹۰)	(۶۴,۷۹۳,۷۲۶)
سر. غدیر (وغدیر)	۱۱,۹۶۷,۳۳۹,۹۷۰	(۱۲,۴۵۱,۱۳۵,۵۴۳)	(۱۱,۳۶۸,۶۸۹)	(۵۹,۸۳۶,۶۶۷)	(۵۵۵,۰۰۰,۹۲۹)
سر. ملی (ونیکو)	۳۰۷,۲۷۶,۶۱۰	(۳۲۳,۴۸۸,۶۲۱)	(۲۹۱,۷۷۸)	(۱,۵۳۶,۳۶۸)	(۱۸,۰۴۰,۱۵۷)
سر. نفت (ونفت)	۷,۸۱۷,۳۶۷	(۷,۵۷۹,۷۹۱)	(۷,۴۲۴)	(۳۹۰,۰۸۶)	۱۹۱,۰۶۶
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۷,۶۵۹,۹۸۳,۸۱۰	(۷,۷۸۳,۱۰۸,۷۲۵)	(۷,۲۷۶,۶۸۳)	(۳۸,۲۹۹,۸۸۴)	(۱۶۸,۷۰۱,۴۸۲)
سر. نفت و گاز تامین (حق تقدم) (تاپیکوچ)	۸,۱۰۷,۲۲۰	(۱۱,۵۶۲,۹۳۵)	(۷,۶۹۹)	(۴۰,۵۳۶)	(۳,۵۰۳,۹۵۰)
سرماآفرین (لسرما)	۸,۹۵۹,۵۶۰	(۹,۱۰۸,۸۹۹)	(۸,۵۰۸)	(۴۴,۷۹۷)	(۲۰۲,۶۴۴)
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)	۸۳۷,۶۸۷,۰۸۰	(۸۸۵,۳۳۱,۱۶۹)	(۷۹۵,۶۵۹)	(۴,۱۸۸,۴۲۰)	(۵۲,۶۲۸,۱۶۸)
سیمان ارومیه (ساروم)	۲۶۳,۲۵۴,۷۳۰	(۲۷۸,۰۸۴,۳۴۱)	(۲۴۹,۹۶۶)	(۱,۳۱۶,۲۵۸)	(۱۶,۳۹۵,۸۳۵)
سیمان بهبهان (سپهان)	۶۰۷,۶۵۷,۶۴۰	(۶۲۸,۰۴۲,۹۲۸)	(۵۷۷,۱۴۸)	(۳,۰۳۸,۲۷۱)	(۲۴,۰۰۰,۷۰۷)
سیمان تهران (ستران)	۳۰۳,۰۲۷,۱۲۰	(۳۳۵,۸۴۵,۲۵۹)	(۲۸۷,۷۳۶)	(۱,۵۱۵,۱۱۵)	(۳۴,۶۲۰,۹۹۰)
سیمان خاش (سرخاش)	۷۸,۰۴۷,۴۹۰	(۸۳,۷۶۹,۸۵۱)	(۷۴,۱۰۷)	(۳۹۰,۲۳۳)	(۶,۱۸۶,۷۰۱)
سیمان خوزستان (سخوز)	۵۵۷,۴۸۹,۲۶۰	(۵۹۸,۶۲۰,۰۰۲)	(۵۲۹,۳۳۶)	(۲,۷۸۷,۴۱۷)	(۴۴,۴۴۷,۴۹۵)
سیمان شاهرود (سرود)	۳۸۸,۴۸۲,۳۶۰	(۴۱۶,۳۶۷,۰۷۴)	(۳۶۸,۸۴۴)	(۱,۹۴۲,۳۸۵)	(۳۰,۱۹۵,۹۴۳)
سیمان صوفیان (صصوفی)	۶۴۱,۶۳۶,۶۶۰	(۶۷۶,۳۹۱,۲۱۷)	(۶۰۹,۳۰۳)	(۳,۲۰۸,۱۵۳)	(۳۸,۵۷۲,۰۱۳)
سیمان غرب (سغرب)	۲۲۴,۸۴۴,۲۵۰	(۲۲۵,۵۱۴,۱۲۹)	(۲۱۳,۴۸۷)	(۱,۱۲۴,۲۰۷)	(۲,۰۰۷,۵۷۳)
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۶۸۶,۸۱۹,۰۴۰	(۷۷۰,۱۷۰,۱۵۸)	(۶۵۲,۲۲۶)	(۳,۴۴۴,۰۵۷)	(۸۷,۴۳۷,۴۰۱)
نقل به صفحه بعد	۸۳,۹۵۵,۰۱۴,۲۵۱	(۸۵,۴۴۰,۷۰۵,۵۴۹)	(۷۹,۷۴۵,۷۲۴)	(۴۱۹,۷۷۳,۵۸۰)	(۱,۹۸۵,۲۱۰,۶۰۲)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۳,۹۵۵,۰۱۴,۲۵۱	(۸۵,۴۴۰,۷۰۵,۵۴۹)	(۷۹,۷۴۵,۷۲۴)	(۴۱۹,۷۷۳,۵۸۰)	(۱,۹۸۵,۲۱۰,۶۰۲)
سیمان مازندران (سمازن)	۷۴,۴۸۷	۹۴۰,۸۳۵,۶۵۰	(۹۶۳,۷۶۶,۱۷۳)	(۴,۷۰۴,۱۵۵)	(۲۸,۵۲۸,۲۵۶)
سیمان هگمتان (سهگمت)	۱۴,۷۵۲	۴۱۷,۹۷۲,۲۱۰	(۴۴۵,۷۷۱,۲۰۱)	(۲۰,۸۹,۸۴۰)	(۳۰,۲۸۵,۶۹۶)
شهد ایران (غشهد)	۲۳,۹۸۹	۱۲۲,۱۵۷,۴۱۲	(۱۲۲,۶۷۵,۲۹۱)	(۶۱۰,۷۸۲)	(۱,۲۴۴,۶۵۷)
شیشه دارویی رازی (کرازی)	۴,۸۶۴	۶,۹۱۱,۷۴۴	(۷,۶۳۲,۹۶۷)	(۳۴,۵۵۸)	(۷۶۲,۳۴۴)
شیشه همدان (کههدا)	۳۵,۵۴۴	۳۷۴,۹۹۳,۳۶۰	(۴۱۲,۷۲۹,۸۶۸)	(۱,۸۷۴,۹۴۷)	(۳۹,۹۶۷,۵۳۷)
شیمی داروپخش (دشیمی)	۲۱,۸۶۹	۵۹۹,۵۸۴,۸۹۰	(۵۸۸,۹۶۸,۱۷۷)	(۲,۹۹۷,۹۰۳)	۷,۰۴۹,۴۴۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرماشا)	۴,۴۵۶	۲۵۵,۵۹۱,۷۵۰	(۲۸۲,۳۴۵,۹۲۰)	(۱,۲۷۷,۹۴۸)	(۲۸,۲۷۴,۸۳۵)
صنایع ریخته گری ایران (خریخت)	۱۲۳,۹۹۵	۴۴۴,۵۵۲,۸۵۵	(۳۷۹,۶۴۲,۷۰۹)	(۲,۲۲۲,۷۴۷)	۶۲,۳۶۵,۲۰۵
صنایع شیمیایی ایران (شیران)	۲۵,۷۴۸	۲۶۳,۱۳۶,۵۴۰	(۲۷۵,۱۲۵,۴۱۷)	(۱,۳۱۵,۶۶۸)	(۱۳,۵۵۴,۴۰۹)
صنعت غذایی کورش (غکورش)	۲,۲۵۲	۹۲,۴۹۴,۶۴۰	(۹۱,۰۱۵,۶۵۰)	(۴۶۲,۴۶۷)	۹۲۸,۷۰۲
صنعتی بارز (پکرمان)	۱۰,۶۵۱	۱۵۴,۰۴۹,۷۳۰	(۱۶۲,۹۵۴,۰۸۸)	(۷۷۰,۲۴۲)	(۹,۸۲۰,۸۸۸)
صنعتی بهشهر (غبهشهر)	۵۶,۰۴۲	۱۹۷,۰۰۵,۱۱۲	(۱۸۶,۱۱۰,۳۴۲)	(۹۸۵,۰۱۴)	۹,۷۲۲,۶۷۹
صنعتی سپاهان (فسپا)	۸,۱۷۱	۱۲۶,۶۶۱,۳۱۰	(۱۳۴,۳۶۵,۹۹۷)	(۶۳۳,۲۹۹)	(۸,۴۵۸,۲۵۶)
فجر انرژی خلیج فارس (یفجر)	۱۵,۹۴۷	۳۳۸,۵۶۹,۵۶۰	(۳۲۷,۱۷۰,۵۹۶)	(۱,۶۹۲,۸۳۰)	۹,۳۸۴,۶۷۲
فرآورده نسوز پارس (کفپارس)	۳۹,۸۰۵	۱۶۰,۳۶۰,۱۶۵	(۱۷۸,۸۰۹,۹۴۶)	(۸۰۱,۷۹۰)	(۱۹,۰۳۳,۸۳۵)
فرآورده های نسوز ایران (کفرا)	۱۵,۶۶۱	۱۲۶,۷۵۶,۷۵۰	(۱۳۳,۹۴۶,۹۰۹)	(۶۳۳,۷۷۳)	(۷,۹۴۴,۲۸۷)
فرآورده های نسوز آذر (کاذر)	۱۲,۹۸۰	۱۳۲,۸۰۷,۷۵۰	(۱۵۳,۱۲۹,۵۷۷)	(۶۶۴,۰۳۰)	(۲۱,۱۱۱,۹۷۱)
فروسلیس ایران (فروس)	۵۱,۵۸۲	۳۱۱,۳۸۲,۱۲۰	(۳۵۲,۱۸۹,۴۷۱)	(۱,۵۵۶,۸۹۹)	(۴۲,۶۵۹,۹۵۴)
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۳۴۰,۱۵	۱,۹۶۴,۰۱۰,۳۰۰	(۱,۷۸۶,۴۴۸,۴۹۶)	(۹,۸۲۰,۰۴۰)	۱۶۵,۸۷۶,۱۰۰
فنر سازی خاور (خفنر)	۱,۷۵۸	۱۲,۸۸۶,۱۴۰	(۱۲,۲۶۳,۱۶۴)	(۶۴,۴۳۰)	۵۴۶,۳۰۷
فنر سازی زر (خزر)	۱۱۶,۶۱۰	۳۷۵,۵۶۴,۰۹۵	(۴۴۲,۸۲۱,۵۸۵)	(۱,۸۷۷,۸۰۳)	(۶۹,۹۹۱,۹۷۱)
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	۱۳,۲۳۴	۱۸۱,۸۰۵,۵۸۰	(۲۱۱,۱۹۴,۰۵۵)	(۹۰۹,۰۱۶)	(۳۰,۴۷۰,۹۵۱)
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	۳۳,۹۶۴	۱۵۶,۵۷۴,۶۳۰	(۱۶۰,۸۱۹,۳۴۴)	(۷۸۲,۸۶۴)	(۵,۱۷۶,۲۵۸)
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۶۶,۶۱۵	۳۶۵,۷۷۹,۸۳۰	(۳۷۴,۳۰۳,۹۱۶)	(۱,۸۲۸,۸۷۸)	(۱۰,۷۰۰,۳۱۵)
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱,۷۴۳,۷۹۴	۱۹,۲۵۷,۸۱۹,۱۴۰	(۱۹,۸۷۶,۳۸۰,۴۸۹)	(۹۶,۲۸۹,۰۱۸)	(۷۳۳,۱۴۴,۶۳۹)
فولادخراسان (فخاس)	۶,۷۸۸	۱۳۰,۶۱۰,۲۰۰	(۱۳۹,۴۴۲,۷۶۸)	(۶۵۳,۰۴۱)	(۹۰۰,۹۶۲۸)
قطعات اتومبیل (ختوقا)	۱۵۲,۰۵۲	۴۸۰,۶۰۷,۲۶۳	(۴۷۴,۰۹۳,۴۱۰)	(۲,۴۰۳,۰۱۷)	۳,۶۵۴,۳۹۰
قند اصفهان (قصفا)	۱۵۷	۱۱,۱۹۶,۹۷۰	(۱۱,۸۷۷,۵۵۵)	(۵۵,۹۸۴)	(۷۴۷,۱۹۶)
قند ثابت خراسان (قثابت)	۹۲,۱۸۴	۲۴۷,۵۶۱,۹۴۶	(۲۷۰,۸۲۵,۷۱۲)	(۱,۲۳۷,۷۹۶)	(۲۴,۷۳۶,۶۶۷)
قند قزوین (قزوین)	۶۹,۵۲۹	۳۰۴,۶۸۸,۶۰۱	(۳۵۲,۰۵۸,۲۸۰)	(۱,۵۲۳,۴۳۸)	(۴۹,۱۸۲,۴۶۰)
قند لرستان (قلرست)	۸,۶۲۵	۱۸۹,۳۷۶,۰۹۰	(۲۱۴,۸۹۲,۲۷۶)	(۹۴۶,۸۷۰)	(۲۶,۶۴۲,۸۹۵)
قند هگمتان (قهگمت)	۲۵,۴۸۸	۱۷۲,۲۶۶,۲۱۰	(۱۹۳,۸۳۷,۰۶۲)	(۸۶۱,۳۱۷)	(۲۲,۵۹۵,۷۳۲)
کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)	۴۷,۴۳۳	۱۶۹,۱۷۰,۳۳۰	(۱۹۱,۱۳۵,۷۶۸)	(۸۴۵,۸۴۰)	(۲۲,۹۷۲,۰۱۶)
کاشی الوند (کلوند)	۱۲,۶۵۵	۳۰۰,۶۸۲,۹۰۰	(۳۱۳,۶۱۵,۹۹۸)	(۱,۵۰۲,۳۹۶)	(۱۴,۷۲۱,۹۸۷)
کاشی پارس (کپارس)	۱۶,۳۰۷	۱۲۹,۰۸۴,۲۴۰	(۱۳۷,۲۶۰,۲۶۹)	(۶۴۵,۴۱۲)	(۸,۹۴۴,۰۰۷)
نقل به صفحه بعد	۱۱۳,۴۷۰,۵۲۲,۱۲۴	(۱۱۵,۸۰۲,۳۲۶,۸۴۵)	(۱۰۷,۷۸۱,۴۳۹)	(۵۶۷,۳۵۰,۶۲۲)	(۳,۰۰۶,۹۳۶,۷۴۲)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱۳,۴۷۰,۵۲۲,۱۶۴	(۱۱۵,۸۰۲,۳۲۶,۸۴۵)	(۱۰۷,۷۸۱,۴۳۹)	(۵۶۷,۳۵۰,۶۳۲)	(۳,۰۰۶,۹۳۶,۷۴۲)
کاشی حافظ (کحافظ)	۳۲,۶۵۱	۱۶۲,۴۰۲,۳۰۲	(۱۶۲,۳۴۲,۴۱۵)	(۸۱۲,۰۰۲)	(۹۰۶,۳۴۵)
کاشی سعدی (کسعدي)	۲۱,۴۶۱	۱۸۹,۱۸۴,۴۱۰	(۱۷۹,۴۹۳,۳۲۹)	(۹۴۵,۹۱۲)	۸,۵۶۵,۵۴۰
کاشی سینا (کساوه)	۳,۶۴۹	۱۵۵,۸۹۸,۴۵۰	(۱۷۲,۹۸۷,۴۴۹)	(۷۷۹,۴۸۱)	(۱۸,۰۱۶,۵۰۴)
کاغذ پارس (چکاپا)	۱۶۱,۷۱۴	۴۲۴,۹۷۶,۰۳۰	(۴۵۵,۴۸۳,۷۸۸)	(۲,۱۲۴,۸۵۴)	(۳۳,۰۳۶,۱۷۰)
کالسیمین (فاسمین)	۳۱,۱۵۱	۵۸۹,۸۸۰,۵۱۰	(۶۷۲,۶۱۷,۴۸۶)	(۲,۹۴۹,۳۷۴)	(۸۶,۲۴۶,۵۱۸)
کشت و صنعت چین چین (غچین)	۱۱,۳۴۸	۱۲۲,۴۲۷,۶۹۰	(۱۲۸,۵۷۸,۱۴۸)	(۶۱۲,۱۳۳)	(۶,۸۷۸,۸۵۹)
کشتیرانی ایران (حکشتی)	۳۹۷	۸,۸۳۳,۲۵۰	(۹,۲۰۴,۰۶۲)	(۴۴,۱۶۶)	(۴۲۳,۳۶۴)
کوبیر تایر (پکوبیر)	۸۲,۶۵۴	۳۷۲,۹۹۸,۱۸۹	(۴۱۳,۰۹۷,۶۸۲)	(۱,۸۶۴,۹۷۸)	(۴۲,۳۱۸,۷۲۸)
کیمیدارو (دکیمی)	۹,۲۶۳	۱۹۶,۷۷۹,۴۸۰	(۱۸۲,۷۷۸,۷۲۳)	(۹۸۳,۸۸۷)	۱۲,۸۳۰,۰۰۹
گروه بهمن (خبهمن)	۲۶۵,۹۷۹	۴۳۴,۹۷۶,۱۲۹	(۴۷۵,۸۸۶,۸۵۳)	(۲,۱۷۴,۸۵۷)	(۴۳,۴۹۸,۶۳۳)
گروه مپنا (رمپنا)	۲۸۷,۴۴۰	۴,۲۷۸,۸۲۵,۸۴۰	(۵,۰۲۹,۳۲۲,۷۴۶)	(۲۱,۳۹۴,۰۹۳)	(۷۷۵,۹۵۵,۵۸۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	۲۸,۸۷۲	۸۵۸,۱۵۰,۶۶۰	(۸۷۶,۵۸۳,۵۷۹)	(۴,۲۹۰,۷۱۰)	(۲۳,۵۳۸,۵۷۱)
گل گهر (کگل)	۸,۶۲۵	۱۰۶,۶۸۱,۶۲۰	(۱۱۸,۸۵۹,۴۲۶)	(۵۳۳,۴۰۱)	(۱۲,۸۱۲,۵۰۵)
گلکوزان (غگل)	۲,۳۶۹	۸,۹۹۱,۴۹۹	(۹,۱۹۹,۹۳۷)	(۴۴,۹۵۷)	(۲۶۱,۹۳۳)
لاستیک سهند (پسهند)	۵,۵۳۳	۱۷۱,۳۱۱,۷۱۰	(۲۰۳,۵۹۴,۶۹۱)	(۸۵۶,۵۴۶)	(۳۳,۳۰۲,۱۸۴)
لامپ پارس شهاب (بشهاب)	۱۲۲	۸,۸۰۲,۳۰۰	(۹,۳۱۰,۰۹۳)	(۴۴,۰۱۱)	(۵۶۰,۱۶۴)
لبنیات کالبر (غالبر)	۵۰۰,۲۲	۴۵۸,۹۶۰,۶۹۰	(۴۹۰,۶۱۵,۷۰۴)	(۲,۲۹۴,۷۸۵)	(۲۴,۳۸۵,۶۶۲)
لعاپیران (شلعاب)	۷۴۶,۷۴۶	۳,۶۴۲,۰۴۰,۸۹۵	(۳,۷۵۴,۸۱۰,۰۲۹)	(۱۸,۲۱۰,۱۷۸)	(۱۳۴,۴۳۹,۰۰۸)
لیزینگ پارسیان (ولپارس)	۶۸,۶۵۸	۱۹۸,۵۱۴,۵۶۴	(۲۱۱,۵۴۲,۲۵۷)	(۹۹۲,۵۵۸)	(۱۴,۳۰۸,۷۶۴)
لیزینگ رایان سایا (ولسایا)	۱۳۶,۲۰۸	۱۸۴,۴۸۲,۱۲۵	(۲۱۹,۵۴۴,۳۵۶)	(۹۲۲,۳۹۹)	(۳۶,۱۵۹,۸۱۰)
لیزینگ صنعت و معدن (ولصنم)	۷۰,۸۴۲	۲۰۲,۶۷۸,۲۰۴	(۲۱۱,۱۶۰,۴۶۱)	(۱۰,۱۳,۳۷۷)	(۹,۶۸۸,۰۹۱)
لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۲۵,۲۶۷	۱۶۹,۴۴۳,۷۷۰	(۱۶۵,۱۱۸,۲۹۷)	(۸۴۷,۲۰۶)	۳,۳۱۷,۲۷۳
مارگارین (غمارگ)	۵۴,۶۰۸	۱۳۹,۷۷۶,۱۶۵	(۱۳۵,۴۱۱,۰۴۰)	(۶۹۸,۸۷۴)	۳,۵۳۳,۵۰۸
ماشین سازی اراک (فاراک)	۱۴۸,۲۷۴	۱۹۵,۱۹۴,۹۴۸	(۲۱۴,۶۹۵,۹۵۲)	(۹۷۵,۹۶۲)	(۲۰,۶۶۲,۳۰۸)
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۹۳,۳۸۲	۲,۴۵۲,۰۱۳,۲۵۰	(۲,۹۵۵,۱۳۳,۸۰۳)	(۱۲,۲۶۰,۰۲۸)	(۵۱۷,۷۰۹,۷۰۵)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	۹,۸۵۶	۱۵۱,۳۹۴,۵۷۰	(۱۷۰,۰۷۲,۴۳۳)	(۷۵۶,۹۶۴)	(۱۹,۵۸۳,۵۶۸)
مس باهنر (فباهنر)	۱۴,۳۸۲	۳۴۰,۰۴۶,۸۸۰	(۳۸۰,۰۸۵,۹۵۶)	(۱,۷۰۰,۲۱۳)	(۴۲,۰۶۲,۱۶۰)
معدنی املاح ایران (شاملا)	۵۸,۲۱۰	۵۸۷,۷۸۳,۷۸۰	(۶۳۶,۷۸۶,۵۲۵)	(۲,۹۳۸,۸۹۶)	(۵۲,۴۹۹,۸۶۹)
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۱۴۸۰,۷۴	۸۲۶,۲۵۱,۳۴۰	(۱۰,۷۱,۸۸۹,۱۴۳)	(۴,۱۳۱,۲۴۱)	(۲۵۰,۵۵۳,۸۴۶)
مهرام (غمهرا)	۳۷,۲۶۴	۴۴۷,۲۸۵,۶۱۰	(۴۳۷,۰۱۸,۵۴۰)	(۲,۲۳۶,۴۱۲)	۷,۶۰۵,۸۷۲
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)	۳۰,۴۹۹	۱,۰۲۳,۶۴۶,۷۹۰	(۱,۰۲۷,۴۶۸,۰۷۰)	(۵,۱۱۸,۰۷۳)	(۹,۹۴۱,۷۰۳)
مواد داروپخش (دتماد)	۱۱,۲۰۱	۳۶۷,۱۹۶,۶۵۰	(۳۹۰,۱۴۸,۶۳۴)	(۳۴۸,۶۹۹)	(۲۵,۱۳۶,۶۵۱)
موتورسازان تراکتور (خموتور)	۱۰۹,۲۷۰	۴۷۲,۲۳۸,۵۶۹	(۴۵۹,۴۳۳,۱۹۲)	(۲,۳۶۱,۱۷۸)	۹,۹۹۵,۶۸۹
موتوژن (بموتو)	۲,۳۱۴	۶,۴۸۳,۸۲۸	(۷۰,۱۶,۲۱۷)	(۳۲,۴۱۹)	(۵۷۰,۹۶۴)
نفت سپاهان (شسپا)	۱۰۷,۲۱۶	۳۲۴,۲۸۸,۹۰۹	(۳۵۸,۹۰۶,۲۲۴)	(۱,۶۲۱,۴۲۸)	(۳۶,۵۴۶,۷۲۰)
نقل به صفحه بعد	۱۳۳,۷۵۱,۳۳۳,۷۷۰	(۱۳۸,۱۹۸,۵۲۹,۰۸۵)	(۱۲۷,۰۴۴,۱۸۸)	(۶۶۸,۷۵۴,۱۴۳)	(۵,۲۴۲,۹۹۳,۶۴۶)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۳۳,۷۵۱,۳۳۳,۷۷۰	(۱۳۸,۱۹۸,۵۲۹,۰۸۵)	(۱۲۷,۰۴۴,۱۸۸)	(۶۶۸,۷۵۴,۱۴۳)	(۵,۲۴۲,۹۹۳,۶۴۶)	نقل از صفحه قبل
۲,۶۳۶	۲۸۹,۸۱۷,۴۶۰	(۲۹۱,۳۶۵,۲۹۰)	(۲۷۵,۱۹۹)	(۱,۴۴۹,۰۷۶)	(۳,۱۷۲,۱۰۵)	نورد قطعات فولادی (فنورد)
۴۱,۳۱۵	۱۵۸,۳۰۴,۴۲۵	(۱۵۹,۹۹۵,۰۳۴)	(۱۵۰,۳۲۹)	(۷۹۱,۵۱۳)	(۲,۶۳۲,۴۵۱)	نوسازی و ساختمان تهران (ثنوسا)
۳,۲۷۱	۳۹,۶۰۸,۵۷۰	(۴۴,۲۹۰,۲۹۹)	(۳۷,۶۱۱)	(۱۹۸,۰۴۱)	(۴,۹۱۷,۳۸۱)	نوش مازندران (غنوش)
۳۸,۴۸۴	۲۳۱,۱۱۹,۶۶۰	(۲۲۶,۶۷۸,۲۳۶)	(۲۱۹,۴۶۱)	(۱,۱۵۵,۵۸۸)	۳,۰۶۶,۳۷۵	همکاران سیستم (سیستم)
۴۳,۹۰۷	۱۷۲,۹۵۰,۹۰۶	(۱۷۰,۱۹۶,۸۳۲)	(۱۶۴,۲۴۶)	(۸۶۴,۷۴۶)	۱,۷۲۵,۰۸۲	واسپاری ملت (ولملت)
	۱۳۴,۶۴۳,۱۳۴,۷۹۱	(۱۳۹,۰۹۰,۹۵۴,۷۷۶)	(۱۲۷,۸۹۱,۰۳۴)	(۶۷۳,۲۱۳,۱۰۷)	(۵,۲۴۸,۹۲۴,۱۲۶)	جمع

۲-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۰۰	۸۱۵,۲۲۰,۰۰۰	(۸۱۳,۸۴۳,۴۴۹)	(۱۴۷,۷۵۸)	۰	۱,۲۲۸,۷۹۳	اسناد خزانه/م ۳ بودجه ۱۸۰۴۰۳۰۰/۰۰ (اخز ۰۰۳)
	۸۱۵,۲۲۰,۰۰۰	(۸۱۳,۸۴۳,۴۴۹)	(۱۴۷,۷۵۸)	۰	۱,۲۲۸,۷۹۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
	ریال
۱۴-۱	(۱۸۴,۴۵۷,۸۴۹,۸۷۸)
	(۱۸۴,۴۵۷,۸۴۹,۸۷۸)

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 جمع

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
شرح	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارو عبیدی (دعبید)	۱,۴۶۱,۰۲۷	۱۵,۵۸۹,۱۵۸,۰۹۰	(۱۱,۹۴۴,۲۲۰,۴۸۳)	(۱۴,۸۰۹,۶۹۷)	(۷۷,۹۴۵,۷۹۰)
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)	۱۲۱,۶۸۴	۵,۸۰۰,۶۷۶,۲۸۰	(۴,۱۱۶,۳۸۴,۳۹۳)	(۵,۵۱۰,۶۴۰)	(۲۹,۰۰۳,۳۸۱)
تامین سرمایه نوین (تنوین)	۳,۱۲۱,۳۹۴	۱۵,۶۰۶,۹۷۰,۰۰۰	(۱۴,۵۰۰,۰۴۲,۶۵۰)	(۱۴,۸۲۶,۶۲۰)	(۷۸,۰۳۴,۸۵۰)
پلاسکوکار سایپا (پلاسک)	۲,۰۵۵,۹۹۸	۷,۰۰۸,۸۹۷,۱۸۲	(۶,۶۷۷,۷۸۰,۵۶۹)	(۶,۶۵۸,۴۴۸)	(۳۵,۰۴۴,۴۸۵)
قطعات اتومبیل (ختوقا)	۵,۳۰۳,۱۲۷	۱۷,۴۵۷,۸۹۴,۰۸۴	(۱۶,۵۴۴,۷۸۱,۵۶۱)	(۱۶,۵۸۴,۹۹۶)	(۸۷,۲۸۹,۴۷۰)
سیمان مازندران (سمازن)	۹۱۳,۸۲۸	۱۱,۵۱۴,۳۵۸,۸۰۰	(۱۱,۸۱۳,۴۷۷,۰۹۷)	(۱۰,۹۳۸,۶۳۷)	(۵۷,۵۷۱,۷۹۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	۷۵۹,۱۳۱	۲۳,۵۳۳,۰۶۱,۰۰۰	(۲۳,۰۵۳,۴۵۷,۵۲۸)	(۲۲,۳۵۶,۴۰۴)	(۱۱۷,۶۶۵,۳۰۵)
تامین سرمایه بانک ملت (ملت)	۳,۷۴۸,۷۹۱	۱۰,۵۸۲,۸۳۶,۹۹۳	(۹,۴۷۲,۶۱۶,۰۰۲)	(۱۰,۰۵۳,۶۹۴)	(۵۲,۹۱۴,۱۸۴)
سر. سایپا (وسایا)	۲,۲۶۲,۸۷۳	۱۰,۳۴۱,۳۲۹,۶۱۰	(۱۱,۰۰۷,۸۳۴,۲۲۰)	(۹,۸۲۴,۲۵۹)	(۵۱,۷۰۶,۶۴۸)
سیمان غرب (سغرب)	۲۵۰,۸۷۰	۴,۹۶۲,۲۰۸,۶۰۰	(۴,۵۴۹,۸۴۴,۴۸۲)	(۴,۷۱۴,۰۹۶)	(۲۴,۸۱۱,۰۴۳)
پگاه خراسان (غشان)	۵۶۳,۲۹۲	۲,۲۹۰,۹۰۸,۵۶۴	(۱,۹۱۶,۱۰۳,۶۹۶)	(۲,۱۷۶,۳۶۱)	(۱۱,۴۵۴,۵۴۲)
شهد ایران (غشهد)	۱,۵۷۴,۸۶۲	۷,۸۹۳,۲۰۸,۳۴۴	(۷,۴۴۷,۱۶۷,۶۲۶)	(۷,۴۹۸,۵۴۶)	(۳۹,۴۶۶,۰۴۱)
انتقال داده های آسیاتک (آسیاتک)	۱۰۲,۷۲۱	۲,۳۵۲,۳۱۰,۹۰۰	(۱,۹۸۷,۴۳۸,۳۲۷)	(۲,۲۳۴,۶۹۲)	(۱۱,۷۶۱,۵۵۴)
لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۵۶۷,۵۲۴	۴,۵۶۲,۸۹۲,۹۶۰	(۳,۷۳۳,۹۴۰,۴۰۰)	(۴,۳۳۴,۷۴۵)	(۲۲,۸۱۴,۴۶۴)
همکاران سیستم (سیستم)	۱,۴۵۶,۲۷۸	۹,۱۷۴,۵۵۱,۴۰۰	(۸,۶۹۵,۸۹۴,۷۵۷)	(۸,۷۱۵,۸۲۲)	(۴۵,۸۷۲,۷۵۷)
کیمیدارو (دکیمی)	۳۴۶,۸۱۷	۷,۷۰۹,۷۴۱,۹۱۰	(۶,۹۲۳,۲۸۰,۶۹۳)	(۷,۳۲۴,۲۵۲)	(۳۸,۵۴۸,۷۰۹)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۱۲۲,۷۳۶	۳,۱۰۷,۶۷۵,۵۲۰	(۳,۰۱۷,۷۲۰,۶۶۹)	(۲,۹۵۲,۲۹۰)	(۱۵,۵۳۸,۳۷۷)
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۳۰۱,۷۷۵	۴,۴۲۸,۸۴۹,۹۰۰	(۳,۸۰۲,۴۶۲,۲۳۹)	(۴,۲۰۷,۴۰۴)	(۲۲,۱۴۴,۲۴۹)
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۱,۵۶۷,۹۹۰	۴,۰۷۲,۰۷۰,۰۳۰	(۳,۶۱۲,۵۸۵,۰۵۲)	(۳,۸۶۸,۴۶۵)	(۲۰,۳۶۰,۳۵۰)
فترسازی خاور (خفتر)	۸۴۳,۲۲۴	۶,۱۸۰,۸۳۱,۹۲۰	(۵,۸۸۴,۳۳۴,۱۴۲)	(۵,۸۷۱,۷۸۶)	(۳۰,۹۰۴,۱۵۹)
لیزینگ صنعت و معدن (ولصنم)	۲,۷۲۶,۲۲۹	۸,۳۵۵,۸۹۱,۸۸۵	(۸,۰۵۵,۸۱۱,۲۳۶)	(۷,۹۳۸,۰۹۴)	(۴۱,۷۷۹,۴۵۹)
به پرداخت ملت (پرداخت)	۱۹۶,۷۲۸	۴,۶۷۶,۲۲۴,۵۶۰	(۴,۷۲۱,۱۵۷,۸۷۴)	(۴,۴۴۲,۴۱۰)	(۲۳,۳۸۱,۱۲۲)
سیمان خاش (سخاش)	۲۰۲,۹۵۵	۱۱,۸۱۱,۹۸۱,۰۰۰	(۱۲,۳۶۰,۸۳۹,۹۸۱)	(۱۱,۲۲۱,۳۷۸)	(۵۹,۰۵۹,۹۰۵)
ریخته گری تراکتور (ختراک)	۱۳۹,۲۵۹	۱,۱۱۱,۲۸۶,۸۲۰	(۹۹۴,۶۲۲,۰۶۰)	(۱,۰۵۵,۷۱۹)	(۵,۵۵۶,۴۳۴)
سر. نفت (ونفت)	۶۰۲,۰۲۳	۱,۹۵۶,۵۷۴,۷۵۰	(۱,۸۷۹,۲۵۶,۵۶۲)	(۱,۸۵۸,۷۴۳)	(۹,۷۸۲,۸۷۳)
پارس مینو (غبینو)	۱,۳۳۰,۳۵۱	۳,۰۷۳,۱۱۰,۸۱۰	(۲,۹۸۳,۳۵۲,۸۳۹)	(۲,۹۱۹,۴۵۳)	(۱۵,۳۶۵,۵۵۴)
آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	۱۰۷,۸۹۰	۱,۰۱۴,۱۶۶,۰۰۰	(۹۵۱,۹۹۵,۸۳۰)	(۹۶۳,۴۵۳)	(۵,۰۷۰,۸۳۰)
رینگ سازی مشهد (خرینگ)	۳۱۵,۳۱۱	۶,۸۸۰,۰۸۶,۰۲۰	(۶,۹۵۳,۵۶۴,۶۷۴)	(۶,۵۳۶,۰۷۹)	(۳۴,۴۰۰,۴۳۰)
پاکسان (شپاکسا)	۴۱۴,۰۶۹	۶,۸۲۷,۹۹۸,۷۸۱	(۶,۶۱۰,۵۷۰,۴۴۸)	(۶,۴۸۶,۵۵۵)	(۳,۴۱۳,۹۹۸)
سرماآفرین (لسرما)	۱۲۹,۷۲۸	۲,۹۵۲,۶۰۹,۲۸۰	(۲,۹۹۹,۱۲۳,۷۰۴)	(۲,۸۰۴,۹۷۶)	(۱۴,۷۶۳,۰۴۶)
افست (چافست)	۹۲,۷۵۰	۴۱۰,۵۱۱,۵۰۰	(۴۲۹,۱۰۲,۵۵۹)	(۳۸۹,۹۸۳)	(۲,۰۵۲,۵۵۷)
نقل به صفحه بعد	۲۱۷,۰۹۵,۶۷۴,۴۹۳		(۲۰۳,۶۹۱,۷۶۴,۳۵۳)	(۲۰۶,۲۴۰,۷۹۷)	(۱,۰۸۵,۴۷۸,۳۶۰)
					۱۲,۱۱۲,۱۹۰,۹۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۵۵۶	۲۱۷,۰۹۵,۶۷۴,۴۹۳	(۳۰۳,۶۹۱,۷۶۴,۳۵۳)	(۲۰۶,۲۴۰,۷۹۷)	(۱,۰۸۵,۴۷۸,۳۶۰)	۱۲,۱۱۲,۱۹۰,۹۸۳
لعلبران (شلعاب)	۱۰۷,۷۷۲,۵۶۸	(۱۱۵,۱۷۵,۴۰۰)	(۱۰۲,۳۸۲)	(۵۳۸,۸۶۲)	(۸,۰۴۴,۰۷۶)
بیمه پارسیان (حق تقدم) (پارسیانج)	۳۶۷,۳۴۵,۹۲۰	(۳۹۴,۲۵۷,۵۶۶)	(۳۴۸,۹۷۶)	(۱,۸۳۶,۷۲۹)	(۲۹,۰۹۷,۳۵۱)
پارس سرام (کسرام)	۲,۶۷۳,۲۸۶,۲۰۰	(۲,۸۱۶,۹۹۷,۶۵۶)	(۲,۵۳۹,۶۱۹)	(۱۳,۳۶۶,۴۳۱)	(۱۵۹,۶۱۷,۵۰۶)
پشم شیشه ایران (کیشیر)	۹۹۰,۲۰۷,۲۰۰	(۱,۰۲۶,۹۶۷,۸۷۴)	(۹۴۰,۶۹۵)	(۴,۹۵۱,۰۳۶)	(۴۲,۶۵۲,۴۰۵)
تولید ژلاتین کپسول ایران (دکپسول)	۲,۲۵۷,۷۴۸,۹۰۰	(۲,۰۷۹,۴۵۷,۵۶۵)	(۲,۱۴۴,۸۵۸)	(۱۱,۲۸۸,۷۴۴)	۱۶۴,۸۵۷,۷۳۳
خدمات انفورماتیک (رانفور)	۴,۷۱۶,۴۳۶,۰۲۸	(۴,۶۱۳,۹۲۰,۴۲۳)	(۴,۴۸۰,۶۱۲)	(۲۳,۵۸۲,۱۸۰)	۷۴,۴۵۲,۸۱۳
موتوژن (بموتو)	۸۲۹,۴۷۹,۹۶۶	(۸۹۴,۴۳۲,۸۷۰)	(۷۸۸,۰۰۲)	(۴,۱۴۷,۳۹۹)	(۶۹,۸۸۸,۳۰۵)
گلکوزان (غگل)	۲,۸۷۵,۲۸۹,۱۵۰	(۲,۹۵۹,۷۵۶,۲۰۵)	(۲,۷۳۱,۵۲۱)	(۱۴,۳۷۶,۴۴۵)	(۱۰۱,۵۷۵,۰۲۱)
سر. ملی (حق تقدم) (ونیکچ)	۷۴۵,۱۸۸,۴۷۲	(۸۴۲,۶۰۵,۰۱۹)	(۷۰۷,۹۲۷)	(۳,۷۲۵,۹۴۲)	(۱۰۱,۸۵۰,۴۱۶)
حمل و نقل توکا (حتوکا)	۸۵۲,۴۷۰,۹۸۰	(۹۵۵,۹۲۸,۸۱۶)	(۸۰۹,۸۴۵)	(۴,۲۶۲,۳۵۴)	(۱۰۸,۵۳۰,۰۳۵)
پگاه اصفهان (غشفا)	۱,۸۹۹,۲۶۰,۸۲۰	(۲,۰۱۸,۲۷۳,۹۵۳)	(۱,۸۰۴,۲۹۴)	(۹,۴۹۶,۳۰۴)	(۱۳۰,۳۱۳,۷۳۱)
صنعت غذایی کورش (غکورش)	۲,۹۲۲,۰۳۲,۱۰۰	(۲,۹۱۹,۳۴۶,۴۰۰)	(۲,۷۷۵,۹۲۷)	(۱۴,۶۰۰,۱۶۰)	(۱۴,۶۰۰,۳۸۷)
کشتیرانی ایران (حکشتی)	۲,۸۰۶,۳۳۸,۸۷۰	(۲,۹۱۰,۰۱۸,۰۲۱)	(۲,۶۶۶,۰۲۰)	(۱۴,۰۳۱,۶۹۴)	(۱۲۰,۳۷۶,۸۶۵)
سیمان هگمتان (سهگمت)	۱۱,۲۲۹,۱۸۱,۵۰۰	(۱۲,۰۱۰,۳۷۵,۴۹۶)	(۱۰,۶۶۷,۷۱۹)	(۵۶,۱۴۵,۹۰۷)	(۸۴۸,۰۰۷,۶۲۲)
ذغالسنگ نگین (کطیس)	۱,۸۵۷,۵۱۶,۷۲۰	(۱,۹۹۱,۷۵۸,۴۷۴)	(۱,۷۶۴,۶۳۹)	(۹,۲۸۷,۵۸۳)	(۱۴۵,۲۹۳,۹۷۶)
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۴,۶۲۶,۱۹۴,۰۲۰	(۴,۹۷۵,۸۰۶,۹۱۱)	(۴,۳۹۴,۸۸۱)	(۲۳,۱۳۰,۹۷۰)	(۳۷۷,۱۳۸,۷۴۲)
بانک سینا (وسینا)	۹,۵۹۷,۷۸۶,۸۴۰	(۱۰,۰۳۳,۶۹۳,۲۷۴)	(۹,۱۱۷,۸۹۴)	(۴۷,۹۸۸,۹۳۴)	(۴۹۳,۰۱۳,۲۶۲)
شیشه دارویی رازی (کرازای)	۱,۱۷۷,۳۶۳,۱۸۰	(۱,۳۰۱,۷۲۴,۳۴۶)	(۱,۱۱۸,۴۹۲)	(۵,۸۸۶,۸۱۵)	(۱۳۱,۳۶۶,۳۷۳)
پارس خزر (لخزر)	۲,۹۸۰,۴۴۴,۷۴۰	(۳,۰۵۸,۳۴۷,۵۷۹)	(۲,۸۳۱,۴۲۰)	(۱۴,۹۰۲,۲۲۳)	(۹۵,۶۳۶,۴۸۲)
سیمان ارومیه (ساروم)	۶,۱۰۹,۸۱۶,۴۴۰	(۷,۱۸۶,۹۵۲,۵۹۸)	(۵,۸۰۴,۳۲۲)	(۳۰,۵۴۹,۰۸۲)	(۱,۱۱۳,۴۸۹,۵۶۲)
کشت و صنعت چین چین (غچین)	۱,۰۴۴,۷۸۸,۶۰۰	(۱,۰۶۸,۷۰۷,۱۵۶)	(۹۹۲,۵۴۶)	(۵,۲۲۳,۹۴۳)	(۳۰,۱۳۵,۰۴۵)
لامپ پارس شهاب (بشهاب)	۲,۸۲۹,۴۲۴,۸۵۰	(۲,۹۹۳,۸۷۳,۴۲۳)	(۲,۶۸۷,۹۵۰)	(۱۴,۱۴۷,۱۲۴)	(۱۸۱,۲۸۳,۶۴۷)
قند اصفهان (قصفا)	۴,۸۵۹,۰۲۶,۰۰۰	(۵,۰۸۵,۹۵۶,۸۴۰)	(۴,۶۱۶,۰۷۱)	(۲۴,۲۹۵,۱۳۰)	(۲۵۵,۸۴۲,۰۴۱)
سر. بوعلی (ووبعلی)	۳,۶۷۷,۶۸۸,۵۷۶	(۳,۶۴۳,۳۱۰,۱۵۲)	(۳,۴۹۳,۸۰۲)	(۱۸,۳۸۸,۴۴۲)	۱۲,۴۹۶,۱۸۰
کاشی حافظ (کحافظ)	۴,۰۷۴,۲۹۴,۹۷۰	(۴,۰۲۵,۲۲۸,۸۲۸)	(۳,۸۷۰,۵۷۶)	(۲۰,۳۷۱,۴۷۴)	۲۴,۸۲۴,۰۹۲
سیمان بهبهان (سهبان)	۶,۹۱۹,۵۵۰,۹۶۰	(۷,۲۴۵,۱۴۹,۵۷۷)	(۶,۵۷۳,۵۷۱)	(۳۴,۵۹۷,۷۵۴)	(۳۶۶,۷۶۹,۹۴۲)
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)	۱۱,۰۵۱,۸۳۴,۱۳۰	(۱۱,۷۹۵,۸۵۸,۱۹۱)	(۱۰,۴۹۹,۲۴۱)	(۵۵,۲۵۹,۱۷۰)	(۸۰۹,۷۸۲,۴۷۲)
آذراب (فاذر)	۴,۶۲۳,۰۸۳,۵۶۲	(۴,۳۴۱,۲۱۵,۲۷۱)	(۴,۳۹۱,۹۲۷)	(۲۳,۱۱۵,۴۱۷)	۲۵۴,۳۶۰,۹۴۷
صنایع ریخته گری ایران (خریخت)	۱۳,۹۱۱,۴۲۳,۲۰۴	(۱۳,۱۹۲,۶۵۴,۸۳۵)	(۱۳,۲۱۵,۸۴۹)	(۶۹,۵۵۷,۱۱۶)	۶۳۵,۹۹۵,۴۰۴
تراکتورسازی (تایرا)	۱۳,۲۰۴,۰۵۳,۹۰۰	(۱۲,۴۴۴,۱۲۸,۶۳۶)	(۱۲,۵۴۳,۸۴۸)	(۶۶,۰۲۰,۳۶۹)	۶۸۱,۳۶۱,۱۴۷
بیمه پارسیان (پارسیان)	۶,۴۲۸,۲۵۵,۳۲۸	(۷,۱۴۵,۴۰۲,۱۶۶)	(۶,۱۰۶,۸۴۰)	(۳۲,۱۴۱,۲۷۶)	(۷۵۵,۳۹۴,۹۵۴)
قند هگمتان (قهگمت)	۸,۶۸۱,۲۹۰,۵۰۰	(۸,۹۵۷,۹۲۳,۳۸۵)	(۸,۲۴۷,۲۲۲)	(۴۳,۴۰۶,۴۵۲)	(۳۲۸,۲۸۵,۵۵۹)
سر. شفا دارو (شفا)	۴,۴۵۳,۹۵۳,۶۶۰	(۴,۸۷۸,۵۲۴,۲۱۶)	(۴,۲۳۱,۲۵۳)	(۲۲,۲۶۹,۷۶۸)	(۴۵۱,۰۷۱,۵۷۷)
دارو امین (دامین)	۴,۴۰۸,۲۱۵,۶۳۰	(۴,۷۴۰,۱۶۲,۶۶۴)	(۴,۱۸۷,۸۰۱)	(۲۲,۰۴۱,۰۷۸)	(۳۵۸,۱۷۵,۹۱۳)
سیمان خوزستان (سخوز)	۱۴,۴۳۴,۳۴۷,۹۳۰	(۱۶,۰۳۲,۰۵۵,۴۳۷)	(۱۳,۷۱۲,۶۲۸)	(۷۲,۱۷۱,۷۳۹)	(۱,۶۸۳,۵۹۱,۸۷۴)
دارویش (ویش)	۶,۸۱۰,۴۸۵,۷۸۰	(۷,۵۴۴,۷۰۴,۷۱۶)	(۶,۴۶۹,۹۵۹)	(۳۴,۰۵۲,۴۲۸)	(۷۷۴,۷۴۱,۳۲۳)
سیمان صوفیان (صصوفی)	۱۴,۴۷۴,۵۱۶,۰۴۰	(۱۶,۹۵۳,۰۳۳,۷۰۱)	(۱۳,۷۵۰,۷۸۸)	(۷۲,۳۷۲,۵۸۰)	(۲,۵۶۴,۶۴۱,۰۲۹)
بانک ملت (وبملت)	۳,۹۷۳,۳۵۲,۹۶۲	(۴,۶۱۴,۹۵۲,۱۱۶)	(۳,۷۷۴,۶۸۳)	(۱۹,۸۶۶,۷۶۴)	(۶۶۵,۲۴۰,۶۰۱)
نقل به صفحه بعد	۴۰۸,۵۷۶,۴۲۱,۶۸۹	(۴۰۵,۵۰۰,۳۰۱,۰۰۹)	(۳۸۸,۱۴۷,۳۹۷)	(۲,۰۴۲,۸۸۲,۰۷۸)	۶۴۵,۰۹۱,۲۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۰۸,۵۷۶,۴۲۱,۶۸۹	(۴۰۵,۵۰۰,۳۰۱,۰۰۹)	(۳۸۸,۱۴۷,۳۹۷)	(۲,۰۴۲,۸۸۲,۰۷۸)	۶۴۵,۰۹۱,۲۰۵
سیمان تهران (ستران)	۳۵۳,۸۹۰	۹۰,۳۴۸,۱۱۱,۷۰۰	(۸,۵۸۳,۰۶۷)	(۴۵,۱۷۴,۰۵۸)	(۳,۸۷۵,۸۱۵,۱۵۰)
سر. توسعه ملی (وتوسم)	۲,۴۴۷,۶۲۷	۹,۹۲۰,۳۲۲,۲۳۱	(۹,۴۲۴,۲۱۶)	(۴۹,۶۰۱,۱۶۱)	(۴۱۳,۶۸۹,۷۸۹)
بانک خاورمیانه (وخابور)	۱۰,۶۲۹,۹۵۷	۴۰,۵۱۰,۷۶۶,۱۲۷	(۳۸,۴۸۵,۲۲۴)	(۲۰۲,۵۵۳,۸۳۰)	(۱,۷۷۴,۱۵۴,۳۶۴)
درخشان تهران (پدرخش)	۷۶۸,۹۹۱	۴,۵۸۳,۱۸۶,۳۶۰	(۴,۹۹۴,۹۳۱,۹۷۳)	(۲۲,۹۱۵,۹۳۱)	(۴۳۹,۰۱۵,۵۶۸)
لیزینگ پارسین (ولپارس)	۲,۰۲۱,۸۹۸	۶,۳۰۴,۲۷۷,۹۶۴	(۶,۲۴۳,۵۸۶,۳۴۹)	(۳۱,۵۲۱,۳۸۹)	۲۳,۱۸۱,۱۶۵
خاک چینی ایران (کخاک)	۴۱۱,۱۲۹	۵,۱۰۲,۱۱۰,۸۹۰	(۵,۶۳۱,۴۵۴,۶۴۶)	(۲۵,۵۱۰,۵۵۴)	(۵۵۹,۷۰۱,۳۱۳)
دارو اکسیر (دلر)	۲۸۷,۵۸۴	۵,۳۴۹,۰۶۲,۴۰۰	(۵,۷۳۷,۳۰۸,۶۰۹)	(۲۶,۷۴۵,۳۱۲)	(۴۲۰,۰۷۳,۱۲۶)
لاستیک سهند (پسهند)	۱۷۴,۸۰۸	۵,۳۴۹,۱۲۴,۸۰۰	(۶,۰۴۷,۱۰۴,۰۵۹)	(۲۶,۷۴۵,۶۲۴)	(۷۲۹,۸۰۶,۵۴۷)
دوده صنعتی پارس (شدوص)	۹۳۵,۸۹۲	۱۰,۶۷۸,۵۲۷,۷۲۰	(۱۱,۲۲۹,۳۷۹,۵۸۲)	(۵۳,۳۹۲,۶۳۸)	(۶۱۴,۳۸۹,۰۹۸)
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	۱,۵۶۷,۱۵۹	۳,۷۲۴,۶۱۴,۵۵۷	(۴,۹۴۸,۴۳۷,۸۳۷)	(۱۸,۶۲۳,۰۷۲)	(۱,۲۴۵,۹۸۴,۷۳۳)
صنعتی بارز (پکرمان)	۴۳۷,۴۰۹	۶,۰۲۳,۱۲۱,۹۳۰	(۶,۴۹۵,۸۸۸,۳۳۷)	(۳۰,۱۱۵,۶۰۹)	(۵۰۸,۶۰۳,۹۷۸)
کاشی سعدی (کسعدی)	۴۷۷,۴۰۱	۳,۶۰۹,۱۵۱,۵۶۰	(۳,۹۹۶,۹۶۵,۴۵۷)	(۱۸,۰۴۵,۷۵۷)	(۴۰۹,۲۸۸,۳۴۵)
پمپ ایران (تیمپی)	۲۴۶,۰۲۷	۴,۱۲۸,۳۳۳,۰۶۰	(۴,۳۴۸,۴۶۰,۳۹۲)	(۲۰,۶۴۱,۶۶۵)	(۲۴۴,۶۹۰,۹۰۹)
دارو جابراین حیان (دجابر)	۶۷۷,۳۹۲	۶,۷۷۳,۹۲۰,۰۰۰	(۷,۰۳۱,۴۹۱,۴۹۲)	(۳۳,۸۶۹,۶۰۰)	(۲۹۷,۸۷۶,۳۱۳)
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱,۰۸۵,۶۸۰	۵,۴۱۷,۵۴۳,۲۰۰	(۶,۱۸۶,۷۲۱,۲۵۳)	(۲۷,۰۸۷,۷۱۶)	(۸۰۱,۴۱۲,۴۳۳)
فولادخراسان (فخاس)	۳۳۱,۹۹۲	۵,۷۹۹,۹۰۰,۲۴۰	(۶,۵۹۶,۳۸۶,۵۸۸)	(۲۸,۹۹۹,۵۰۱)	(۸۳۰,۹۹۵,۷۵۳)
لیزینگ رایان سایپا (ولسایا)	۵,۶۷۷,۴۳۳	۷,۳۷۴,۹۸۵,۴۶۷	(۸,۶۴۳,۷۰۴,۹۹۶)	(۳۶,۸۷۴,۹۲۷)	(۱,۳۱۲,۶۰۰,۶۸۹)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)	۱۳۶,۶۱۷	۸,۱۸۷,۴۵۶,۸۱۰	(۸,۶۵۷,۴۰۸,۰۰۶)	(۴۰,۹۳۷,۲۸۴)	(۵۱۸,۶۶۷,۳۶۱)
سالمین (غسالم)	۵,۸۷۱,۱۱۳	۱۷,۷۳۰,۷۶۱,۲۶۰	(۱۸,۱۹۴,۰۶۴,۴۷۶)	(۸۸,۶۵۳,۸۰۶)	(۵۶۸,۸۰۱,۲۴۱)
واسپاری ملت (ولملت)	۱,۴۳۳,۵۸۰	۴,۸۷۸,۴۷۲,۷۴۰	(۵,۵۵۹,۲۹۲,۲۷۷)	(۲۴,۳۹۲,۳۶۳)	(۷۰۹,۸۴۶,۴۴۷)
دارو فارابی (دفارار)	۴۴۸,۹۷۰	۴,۸۰۳,۹۷۹,۰۰۰	(۴,۹۶۷,۳۶۳,۸۸۳)	(۲۴,۰۱۹,۸۹۵)	(۱۹۱,۹۶۸,۵۵۵)
بیمه ما (ما)	۱,۵۲۳,۲۹۶	۶,۰۷۷,۹۵۱,۰۴۰	(۶,۸۶۵,۴۹۰,۴۸۹)	(۵,۷۷۴,۰۵۰)	(۸۲۳,۷۰۳,۲۵۴)
پالایش نفت تهران (شتران)	۸۷۲,۵۸۶	۴,۰۴۰,۰۷۳,۱۸۰	(۴,۷۱۱,۰۲۴,۲۰۸)	(۲۰,۲۰۰,۳۶۵)	(۶۹۴,۹۸۹,۴۶۰)
صنعتی بهشهر (غیشهر)	۱,۴۱۰,۴۸۷	۴,۵۰۶,۵۰۵,۹۶۵	(۴,۶۹۵,۲۵۸,۷۹۲)	(۲۲,۵۳۲,۵۲۹)	(۲۱۵,۵۶۶,۵۳۵)
فرآورده نسوز پارس (کفپارس)	۸۱۹,۷۳۴	۲,۶۹۶,۹۲۴,۸۶۰	(۳,۶۸۳,۵۳۳,۹۷۴)	(۱۳,۴۸۴,۶۲۴)	(۱,۰۰۲,۶۵۵,۸۱۳)
شیمی داروپخش (دشیمی)	۷۵۱,۰۴۴	۱۸,۵۶۵,۸۰۷,۶۸۰	(۲۰,۱۳۲,۹۸۲,۰۴۴)	(۹۲,۸۲۹,۰۳۸)	(۱,۶۷۷,۶۴۰,۹۱۶)
سر. نفت و گاز تامین (حق تقدم) (تاپیکوچ)	۲۵۵,۵۵۶	۲,۲۰۰,۳۳۷,۱۶۰	(۳,۱۲۳,۴۸۰,۳۸۸)	(۱۱,۰۰۱,۶۸۵)	(۹۳۶,۲۳۵,۲۳۲)
ماشین سازی اراک (فاراک)	۳,۱۳۷,۶۸۱	۳,۸۰۶,۰۰۷,۰۵۳	(۴,۵۴۴,۷۶۶,۸۶۹)	(۱۹,۰۳۰,۰۳۵)	(۷۶۱,۴۰۵,۵۵۶)
فرآورده های نسوز آذر (کاذر)	۶۲۰,۳۸۹	۲,۴۷۸,۴۵۴,۰۵۵	(۳,۱۸۵,۲۲۹,۱۷۰)	(۱۲,۳۹۲,۲۷۰)	(۷۲۱,۵۲۱,۹۱۴)
تاید واتر خاورمیانه (حتاید)	۱,۸۳۵,۶۲۷	۹,۱۵۹,۷۷۸,۷۳۰	(۹,۷۹۵,۵۴۴,۵۶۸)	(۴۵,۷۹۸,۸۹۳)	(۶۹۰,۲۶۶,۵۱۷)
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها (وسکاب)	۳,۸۴۸,۸۳۵	۹,۵۷۵,۹۰۱,۴۸۰	(۱۰,۴۶۶,۶۴۶,۶۶۴)	(۴۷,۸۷۹,۵۰۷)	(۹۴۷,۷۲۱,۷۹۶)
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۱۰۵,۶۹۲	۷,۲۲۴,۰۴۸,۲۰۰	(۸,۰۱۷,۹۲۵,۲۰۳)	(۳۶,۱۲۰,۲۴۱)	(۸۳۶,۸۶۰,۰۸۷)
نوسازی و ساختمان تهران (ثنوسا)	۱,۱۶۴,۰۳۳	۳,۸۴۱,۳۰۸,۹۰۰	(۴,۵۱۲,۸۲۲,۹۰۷)	(۱۹,۲۰۶,۵۴۴)	(۶۹۴,۳۶۹,۷۹۱)
قند لرستان (قلرست)	۳۴۰,۹۶۰	۷,۳۳۷,۴۵۹,۲۰۰	(۸,۷۱۴,۱۹۲,۴۹۷)	(۳۶,۶۸۷,۲۹۶)	(۱,۴۲۰,۳۹۱,۱۷۵)
شیشه همدان (کههدا)	۹۴۳,۴۹۹	۹,۸۵۹,۵۶۴,۵۵۰	(۱۰,۸۳۴,۶۰۷,۰۷۷)	(۴۹,۲۹۷,۸۲۲)	(۱,۰۳۳,۷۰۶,۹۳۲)
فرآورده های نسوز ایران (کفرا)	۷۳۲,۴۲۲	۴,۹۴۳,۸۴۸,۵۰۰	(۵,۶۸۱,۶۹۲,۷۶۳)	(۲۴,۷۱۹,۲۴۲)	(۷۶۷,۲۶۰,۱۵۸)
سر. ایران خودرو (خگستر)	۳,۹۸۲,۸۴۳	۱۱,۸۳۳,۰۲۶,۵۵۳	(۱۳,۳۵۳,۲۹۶,۶۶۹)	(۵۹,۱۶۵,۱۳۲)	(۱,۵۹۰,۶۷۶,۶۲۰)
چادرملو (کچاد)	۲۰۰,۰۴۱	۲,۱۲۰,۴۳۴,۶۰۰	(۳,۱۷۷,۲۳۷,۱۳۷)	(۱۰,۶۰۲,۱۷۳)	(۱,۰۶۹,۴۱۹,۱۲۱)
نقل به صفحه بعد	۶۹۴,۱۲۸,۱۹۳,۴۱۱	(۷۲۰,۶۸۱,۶۳۱,۲۴۵)	(۶۵۹,۴۲۱,۴۶۳)	(۳,۴۷۰,۶۴۰,۹۲۱)	(۳۰,۶۸۳,۵۰۰,۲۱۸)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۴,۱۲۸,۱۹۳,۴۱۱	(۷۲,۰۶۸,۱۶۳,۲۴۵)	(۶۵۹,۴۲۱,۴۶۳)	(۳,۴۷۰,۶۴۰,۹۲۱)	(۳۰,۶۸۳,۵۰۰,۲۱۸)	
۶,۰۰۶,۱۷۲	۲۲,۴۹۹,۱۲۰,۳۱۲	(۲۱,۳۹۸,۶۴۰,۳۲۸)	(۲۱,۳۷۴,۱۶۱)	(۱۱۲,۴۹۵,۶۰۱)	۹۶۶,۶۱۰,۳۱۲
۴۴۷,۶۰۷	۱۰,۷۲۰,۱۸۷,۶۵۰	(۱۱,۰۱۵,۲۶۶,۳۴۲)	(۱۰,۱۸۴,۱۷۶)	(۵۳,۶۰۰,۹۳۸)	(۳۵۸,۸۶۳,۸۰۶)
۳,۷۲۱,۴۱۳	۱۱,۴۹۹,۱۶۶,۱۷۰	(۱۲,۴۵۷,۶۶۷,۱۷۵)	(۱۰,۹۲۴,۲۰۳)	(۵۷,۴۹۵,۸۳۰)	(۱,۰۲۶,۹۲۱,۰۳۸)
۳,۷۱۸,۸۴۸	۵,۶۶۰,۰۸۶,۶۵۶	(۶,۶۷۴,۹۴۲,۷۶۷)	(۵,۳۷۷,۰۷۹)	(۲۸,۳۰۰,۴۳۳)	(۱,۰۴۸,۵۳۳,۶۲۳)
۵۱۳,۰۸۶	۳,۵۶۵,۹۴۷,۷۰۰	(۴,۳۲۱,۳۱۸,۸۲۸)	(۳,۳۸۷,۶۴۷)	(۱۷,۸۲۹,۷۳۸)	(۷۷۶,۵۸۸,۵۱۳)
۴۶۷,۰۲۸	۶,۷۷۱,۹۰۶,۰۰۰	(۸,۲۰۱,۷۹۷,۰۷۳)	(۶,۴۳۳,۳۰۸)	(۳۳,۸۵۹,۵۳۰)	(۱,۴۷۰,۱۸۳,۹۱۱)
۵۸۲,۷۵۶	۱۰,۱۹۸,۲۳۰,۰۰۰	(۱۱,۰۴۷,۶۰۷,۴۹۸)	(۹,۶۸۸,۳۱۴)	(۵۰,۹۹۱,۱۵۰)	(۹۱۰,۰۵۶,۹۶۲)
۴۹۲,۴۳۴	۹,۳۷۱,۰۱۹,۰۲۰	(۱۱,۲۲۱,۹۵۴,۱۵۶)	(۸,۹۰۲,۴۶۶)	(۴۶,۸۵۵,۰۹۵)	(۱,۹۰۶,۹۲۲,۶۹۷)
۱۶۰,۱۱۲	۵,۶۹۳,۵۸۲,۷۲۰	(۶,۹۷۷,۲۱۹,۸۹۱)	(۵,۴۰۸,۹۰۰)	(۲۸,۴۶۷,۹۱۳)	(۱,۳۱۷,۵۱۳,۹۸۴)
۳,۹۴۲,۴۰۴	۵,۸۰۷,۱۶۱,۰۹۲	(۷,۰۰۷,۹۳۴,۸۷۰)	(۵,۵۱۶,۷۹۹)	(۲۹,۰۳۵,۸۰۵)	(۱,۲۳۵,۳۲۶,۳۸۲)
۱,۲۳۷,۲۶۱	۹,۳۶۶,۰۶۵,۷۷۰	(۱۰,۲۵۷,۸۰۴,۸۴۷)	(۸,۸۹۷,۷۵۸)	(۴۶,۸۳۰,۳۲۸)	(۹۴۷,۴۶۷,۱۶۳)
۱,۱۰۶,۳۵۲	۳,۰۸۵,۶۱۵,۷۲۸	(۴,۴۶۰,۴۱۹,۲۹۵)	(۲,۹۳۱,۳۳۱)	(۱۵,۴۲۸,۰۷۸)	(۱,۳۹۳,۱۶۲,۹۷۶)
۴۹۱,۶۳۳	۸,۵۷۲,۱۳۸,۲۳۸	(۱۰,۰۸۵,۱۹۲,۱۵۱)	(۸,۱۴۵,۳۶۵)	(۴۲,۸۷۰,۳۹۶)	(۱,۵۶۴,۰۶۹,۶۷۳)
۳۴۹,۴۸۴	۳,۱۹۷,۷۷۸,۶۰۰	(۴,۸۱۸,۲۵۸,۵۴۲)	(۳,۰۳۷,۸۸۶)	(۱۵,۹۸۸,۸۹۳)	(۱,۶۳۹,۵۰۶,۷۲۱)
۲,۰۷۵,۲۳۹	۴,۰۲۳,۸۸۸,۴۲۱	(۴,۸۸۶,۴۹۵,۸۸۷)	(۳,۸۲۳,۶۹۱)	(۲۰,۱۱۹,۴۴۲)	(۸۸۶,۵۴۹,۵۹۹)
۴۰۸,۳۰۷	۵,۳۰۷,۹۹۱,۰۰۰	(۶,۵۲۲,۴۷۵,۷۲۷)	(۵,۰۴۲,۵۸۸)	(۲۶,۵۳۹,۹۵۵)	(۱,۲۴۶,۰۶۷,۲۷۰)
۳۵۳,۰۰۶	۴,۱۳۰,۱۷۰,۲۰۰	(۵,۸۰۴,۷۵۵,۵۷۴)	(۳,۹۲۳,۶۶۰)	(۲۰,۶۵۰,۸۵۱)	(۱,۶۹۹,۱۵۹,۸۸۵)
۷,۷۸۷,۶۶۰	۳۹,۵۶۱,۱۱۲,۸۰۰	(۴۱,۱۳۶,۳۵۱,۰۳۱)	(۳۷,۵۸۳,۲۴۴)	(۱۹۷,۸۰۶,۵۶۴)	(۱,۸۰۰,۴۲۸,۰۳۹)
۳۳۸,۱۵۶	۷,۶۴۹,۰۸۸,۷۲۰	(۸,۹۲۵,۰۵۰,۰۸۶)	(۷,۲۶۶,۶۳۱)	(۳۸,۲۴۵,۴۴۳)	(۱,۳۲۱,۴۷۳,۴۴۰)
۱۳,۹۶۴,۸۶۸	۱۸,۶۱۵,۱۶۹,۰۴۴	(۲۰,۲۴۴,۱۷۷,۴۳۲)	(۱۷,۶۸۴,۴۰۹)	(۹۳,۰۷۵,۸۴۵)	(۱,۷۳۹,۷۶۸,۶۴۲)
۳۳۰,۰۳۶	۳,۷۸۵,۵۱۲,۹۲۰	(۵,۲۲۲,۱۹۹,۷۵۰)	(۳,۵۹۶,۳۳۴)	(۱۸,۹۲۷,۵۶۴)	(۱,۴۵۹,۲۱۰,۶۲۸)
۱۲,۲۲۸,۱۴۹	۱۶,۷۵۲,۵۶۴,۱۳۰	(۱۸,۰۵۱,۹۲۷,۴۵۵)	(۱۵,۹۱۴,۹۳۲)	(۸۳,۷۶۲,۸۲۰)	(۱,۳۹۹,۰۴۱,۰۷۷)
۲,۵۳۱,۷۲۸	۱۰,۴۵۸,۶۰۹,۶۷۸	(۱۲,۲۱۹,۴۹۱,۳۱۶)	(۹,۹۳۵,۶۷۷)	(۵۲,۲۹۳,۰۴۸)	(۱,۸۲۳,۱۱۰,۳۶۳)
۱,۷۱۷,۸۵۷	۱۵,۱۱۷,۱۴۱,۶۰۰	(۱۷,۱۲۸,۸۹۲,۹۰۳)	(۱۴,۳۶۱,۲۸۲)	(۷۵,۵۸۵,۷۰۸)	(۲,۱۰۱,۶۹۸,۲۹۳)
۴۰۰,۷۷۵,۵۶۶	۱۵,۰۴۲,۱۴۰,۹۷۴	(۱۶,۹۱۱,۳۰۱,۸۳۴)	(۱۴,۲۹۰,۰۳۲)	(۷۵,۲۱۰,۷۰۴)	(۱,۹۵۸,۶۶۱,۵۹۸)
۳,۹۹۷,۶۰۶	۹,۹۶۲,۰۳۴,۱۵۲	(۱۱,۲۳۹,۶۷۰,۹۹۶)	(۹,۴۶۳,۹۳۱)	(۴۹,۸۱۰,۱۷۰)	(۱,۳۳۶,۹۱۰,۹۴۵)
۷۰۱,۵۷۵	۶,۶۰۱,۸۲۰,۷۵۰	(۹,۴۹۸,۰۴۶,۶۵۷)	(۶,۲۷۱,۷۲۶)	(۳۳,۰۰۹,۱۰۳)	(۲,۹۳۵,۵۰۶,۷۳۶)
۱,۲۱۸,۹۷۹	۸,۸۷۴,۱۶۷,۱۲۰	(۱۰,۱۵۷,۲۳۲,۶۵۸)	(۸,۴۳۰,۴۵۸)	(۴۴,۳۷۰,۸۳۵)	(۱,۳۳۵,۸۶۶,۸۳۱)
۷,۳۱۲,۹۵۶	۱۱,۱۴۴,۹۴۴,۹۴۴	(۱۳,۰۸۲,۸۳۸,۴۴۳)	(۱۰,۵۸۷,۶۹۵)	(۵۵,۷۲۴,۷۲۴)	(۲,۰۰۴,۲۰۵,۹۱۸)
۱,۴۷۱,۸۳۰	۱۲,۲۰۱,۴۷۰,۷۰۰	(۱۴,۴۴۰,۹۹۵,۰۲۱)	(۱۱,۵۹۱,۳۹۵)	(۶۱,۰۰۷,۳۵۳)	(۲,۳۱۲,۱۲۳,۰۶۹)
۳,۰۲۸,۰۸۲	۴۰,۷۲۷,۷۰۲,۹۰۰	(۴۳,۹۰۴,۳۵۹,۷۰۵)	(۳۸,۶۹۱,۳۱۶)	(۲۰,۳۶۸,۵۱۴)	(۳,۴۱۸,۹۸۶,۶۳۵)
۱,۰۶۹,۸۲۱	۱۰,۷۹۴,۴۹۳,۸۹۰	(۱۲,۵۶۰,۸۹۴,۲۷۶)	(۱۰,۲۵۴,۷۶۵)	(۵۲,۹۷۲,۴۶۹)	(۱,۸۳۰,۶۲۷,۶۲۰)
۲۶۹,۴۶۴	۹,۹۴۸,۶۱۰,۸۸۰	(۱۱,۸۶۴,۴۰۵,۰۵۸)	(۹,۴۵۱,۱۷۸)	(۴۹,۷۴۳,۰۵۴)	(۱,۹۷۴,۹۸۸,۴۱۰)
۲,۱۸۳,۵۹۳	۱۳,۱۶۷,۰۶۵,۷۹۰	(۱۵,۲۸۱,۳۳۱,۴۸۱)	(۱۲,۵۰۸,۷۰۹)	(۶۵,۸۳۵,۳۲۸)	(۲,۱۹۲,۵۰۹,۷۲۸)
۱,۶۰۸,۲۳۲	۸,۳۶۲,۸۰۶,۴۰۰	(۱۰,۶۶۰,۱۲۹,۶۵۱)	(۷,۹۴۴,۶۶۳)	(۴۱,۸۱۴,۰۳۲)	(۲,۳۴۷,۰۸۱,۹۴۶)
۲,۵۲۷,۰۷۸	۱۰,۱۸۹,۱۷۸,۴۹۶	(۱۲,۲۸۲,۰۷۷,۸۲۲)	(۹,۶۷۹,۷۱۷)	(۵۰,۹۴۵,۸۹۲)	(۲,۱۵۳,۵۲۴,۹۳۵)
۲۹۵,۰۴۵	۸,۸۸۰,۸۵۴,۵۰۰	(۱۰,۱۴۷,۵۲۴,۴۴۲)	(۸,۴۳۶,۸۰۹)	(۴۴,۴۰۴,۲۷۲)	(۱,۳۱۹,۵۱۱,۰۲۳)
۷,۲۸۵,۶۵۲	۱۳,۳۰۳,۶۰۰,۵۵۲	(۱۴,۷۹۵,۸۸۶,۸۸۱)	(۱۲,۶۳۸,۴۱۹)	(۶۶,۵۱۸,۰۰۲)	(۱,۵۷۱,۴۴۲,۷۵۰)
نقل به صفحه بعد	۱,۱۱۴,۷۳۸,۵۳۹,۶۲۸	(۱,۱۹۷,۵۸۶,۰۶۷,۱۰۵)	(۱,۰۵۹,۰۰۳,۰۱۷)	(۵,۵۷۳,۷۰۲,۳۴۱)	(۸۹,۴۸۰,۴۲۲,۸۳۵)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۱۱۴,۷۳۸,۵۳۹,۶۲۸	(۱,۱۹۷,۵۸۶,۰۶۷,۱۰۵)	(۱,۰۵۹,۰۰۳,۰۱۷)	(۵,۵۷۳,۷۰۲,۳۴۱)	(۸۹,۴۸۰,۲۳۲,۸۳۵)
سر. شاهد (شاهد)	۱,۷۱۵,۳۰۱	(۱۴,۴۱۰,۰۶۱,۲۲۰)	(۱۰,۹۸۳,۰۶۸)	(۵۷,۸۰۵,۶۴۳)	(۲,۹۱۷,۷۲۱,۱۹۱)
پارس دارو (دپارس)	۴۰۷,۸۱۷	(۱۱,۵۶۴,۸۵۳,۹۳۰)	(۸,۹۱۰,۷۹۸)	(۴۶,۸۹۸,۹۵۵)	(۲,۲۴۰,۸۷۳,۶۸۳)
فترسازی زر (خزر)	۴,۱۸۴,۳۴۷	(۱۵,۴۲۱,۴۹۸,۵۰۸)	(۱۲,۵۸۹,۲۳۱)	(۶۶,۲۵۹,۱۳۴)	(۲,۲۴۸,۵۱۹,۹۲۴)
سپید ماکیان (سپید)	۱,۱۱۶,۴۶۴	(۲۲,۷۳۳,۲۳۲,۴۶۱)	(۱۹,۲۵۰,۶۲۷)	(۱۰۱,۳۱۹,۱۰۸)	(۲,۵۸۹,۹۸۰,۵۹۶)
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۱,۳۱۳,۵۸۸	(۱۴,۲۰۲,۸۵۹,۸۴۹)	(۱۰,۲۰۷,۸۸۸)	(۵۳,۷۲۵,۷۴۹)	(۳,۵۲۱,۶۴۳,۶۴۶)
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۱,۵۱۲,۶۵۲	(۷,۵۹۳,۵۱۳,۰۴۰)	(۷,۲۱۳,۸۳۴)	(۳۷,۹۶۷,۵۶۵)	(۲,۷۵۹,۲۵۴,۷۵۵)
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۱,۰۴۳,۴۵۱	(۱۴,۲۸۳,۸۴۲,۴۸۸)	(۹,۹۲۲,۶۹۴)	(۵۲,۲۲۴,۷۲۲)	(۳,۹۰۱,۰۴۵,۳۹۴)
باما (کاما)	۲,۳۷۸,۰۲۷	(۱۴,۰۸۹,۰۱۷,۴۶۲)	(۱۰,۶۴۷,۲۵۷)	(۵۶,۰۳۸,۲۰۶)	(۲,۹۴۸,۰۶۱,۶۷۴)
قند ثابت خراسان (قنابت)	۲,۹۳۶,۵۳۹	(۸,۶۳۰,۸۸۷,۲۵۳)	(۵,۳۰۰,۴۵۰)	(۲۷,۸۹۷,۱۲۰)	(۳,۰۸۴,۶۶۰,۷۲۳)
سر. پارس توشه (توشه)	۲,۵۳۰,۷۶۴	(۱۵,۶۰۳,۳۱۶,۹۲۸)	(۱۱,۵۱۶,۲۳۹)	(۶۰,۶۱۱,۷۹۷)	(۳,۵۵۳,۰۸۵,۴۰۴)
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۱,۰۹۱,۴۷۱	(۲۰,۷۲۵,۷۴۹,۰۱۴)	(۱۵,۸۶۴,۵۲۹)	(۸۳,۴۹۷,۵۳۱)	(۴,۱۲۵,۶۰۴,۷۷۴)
کالسیمین (فاسمین)	۱,۰۸۰,۶۵۷	(۲۲,۷۶۰,۴۵۵,۴۳۱)	(۱۷,۴۵۲,۶۰۹)	(۹۱,۸۵۵,۸۴۵)	(۴,۴۹۸,۵۹۴,۸۸۵)
پتروشیمی جم (جم)	۵۴۵,۱۲۴	(۲۴,۷۰۹,۷۶۸,۵۴۹)	(۱۹,۲۲۳,۲۵۲)	(۱۰۱,۱۷۵,۰۱۴)	(۴,۵۹۵,۱۶۳,۹۳۵)
معدنی املاح ایران (شاملا)	۱,۶۳۹,۴۴۱	(۱۷,۷۸۳,۶۱۴,۸۳۸)	(۱۳,۲۳۸,۴۸۲)	(۶۹,۶۷۶,۲۴۲)	(۳,۹۳۱,۲۸۱,۰۶۲)
نورد قطعات فولادی (فنورد)	۹۲۵,۸۷۶	(۱۸,۶۸۷,۵۴۶,۶۴۸)	(۱۳,۷۳۰,۲۷۵)	(۷۲,۲۶۴,۶۲۱)	(۴,۳۲۰,۶۱۷,۱۸۴)
سر. دارویی تامین (تپیپکو)	۱,۱۲۵,۱۲۸	(۲۳,۴۲۱,۲۷۶,۹۱۹)	(۱۷,۴۸۶,۸۹۱)	(۹۲,۰۳۶,۲۸۸)	(۵,۱۲۳,۵۴۲,۴۱۸)
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۱,۲۶۵,۶۵۲	(۲۹,۴۰۱,۰۹۵,۹۶۰)	(۲۷,۹۳۱,۰۳۷)	(۱۴۷,۰۰۵,۴۷۹)	(۱۰,۸۶۹,۵۰۶,۵۲۰)
پدیده شیمی قرن (قرن)	۱,۲۳۶,۹۸۷	(۲۵,۴۳۲,۹۸۳,۴۰۴)	(۱۹,۲۲۵,۲۴۹)	(۱۰۱,۱۸۵,۵۳۶)	(۵,۳۱۶,۲۸۶,۸۶۹)
سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)	۱,۹۹۲,۳۰۵	(۲۷,۳۴۵,۶۰۶,۳۳۰)	(۲۰,۴۷۸,۹۰۱)	(۱۰۷,۷۸۳,۷۰۰)	(۵,۹۱۷,۱۲۸,۸۳۱)
توسعه معدنی و صنعتی صابور (کنور)	۲,۴۰۵,۲۰۶	(۴۲,۵۴۸,۷۷۲,۳۶۱)	(۳۳,۲۲۳,۱۰۷)	(۱۷۴,۸۵۸,۴۷۶)	(۷,۷۸۵,۱۵۸,۷۰۴)
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۶,۰۹۶,۹۳۸	(۴۱,۵۲۲,۰۲۲,۹۲۵)	(۳۱,۹۷۲,۳۳۹)	(۱۶۸,۲۷۵,۴۸۸)	(۸,۰۶۷,۱۷۲,۹۹۲)
سر. ملی (ونیکو)	۲,۰۴۰,۲۲۹	(۹,۳۴۹,۰۲۰,۷۹۸)	(۸,۳۰۱,۳۸۴)	(۴۳,۶۹۱,۵۰۴)	(۶۶۲,۷۱۲,۸۷۹)
جمع	۱,۴۷۷,۵۴۹,۲۸۶,۱۲۵	(۱,۶۵۳,۲۱۵,۷۰۶,۷۸۱)	(۱,۴۰۳,۶۷۳,۱۵۸)	(۷,۳۸۷,۷۵۶,۰۶۴)	(۱۸۴,۴۵۷,۸۴۹,۸۷۸)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- سود سهام

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱,۳۱۳,۵۸۸	۱,۳۰۵	۱,۷۱۳,۶۲۲,۳۰۰	(۹۹,۵۰۰,۶۵۰)	۱,۶۱۴,۱۲۱,۶۵۰
لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	۵۶۷,۵۲۴	۱۸۲	۱۰۳,۳۱۰,۸۰۰	.	۱۰۳,۳۱۰,۸۰۰
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱,۵۶۷,۹۹۰	۲۳	۳۵,۵۲۳,۷۵۰	(۳,۷۰۴,۹۳۱)	۳۱,۸۱۸,۸۱۹
پارس دارو (دپارس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۴۰۷,۸۱۷	۳,۰۴۹	۱,۲۴۳,۲۵۴,۲۰۰	(۹۵,۱۵۱,۰۱۷)	۱,۱۴۸,۱۰۳,۱۸۳
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۷۰۳,۰۶۹	۲۲	۱۵,۵۶۸,۱۴۶	.	۱۵,۵۶۸,۱۴۶
نوش مازندران (غنوش)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	۷۰۱,۵۷۵	۲	۱,۴۰۳,۱۵۰	.	۱,۴۰۳,۱۵۰
ایران ترانسفو (بترانس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۷,۲۸۵,۶۵۲	۶۲	۴۵۰,۵۷۲,۸۵۰	(۲۶,۴۳۵,۹۳۱)	۴۲۴,۱۳۶,۹۱۹
فروسیلیس ایران (فروس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱,۶۰۸,۲۳۲	۵۹۶	۹۵۸,۴۱۱,۳۰۰	.	۹۵۸,۴۱۱,۳۰۰
صنعتی بارز (پکرمان)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۴۳۷,۴۰۹	۴۹۶	۲۱۷,۱۶۷,۰۶۰	(۸,۷۰۹,۵۲۷)	۲۰۸,۴۵۷,۵۳۳
قند قزوین (قزوین)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۵۲۷,۰۷۸	۳۱۲	۷۸۹,۵۴۱,۲۰۰	(۴۶,۳۲۳,۸۲۳)	۷۴۳,۲۱۷,۳۷۷
چادرمیلو (کچاد)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲۰۰,۰۴۱	۲,۳۹۶	۴۷۹,۲۰۰,۵۶۰	.	۴۷۹,۲۰۰,۵۶۰
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷,۷۸۷,۶۶۰	۱۶۲	۱,۲۶۴,۷۶۰,۳۲۰	.	۱,۲۶۴,۷۶۰,۳۲۰
کاشی الوند (کلوند)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۴۴۷,۶۰۷	۱,۷۹۱	۸۰۱,۶۱۷,۰۵۰	(۵۲,۳۴۶,۳۱۲)	۷۴۹,۲۷۰,۷۳۸
آبسال (لابسا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۳	۲,۱۸۳,۵۹۳	۸۹	۱۹۴,۰۰۴,۷۰۰	(۱۴,۸۴۷,۹۲۵)	۱۷۹,۱۵۶,۷۷۵
نقل به صفحه بعد					۸,۲۶۷,۹۵۷,۳۸۶	(۳۴۷,۰۲۰,۱۱۶)	۷,۹۲۰,۹۳۷,۲۷۰

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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
نقل از صفحه قبل			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱,۰۴۳,۴۵۱	۲,۱۵۴	۸,۲۶۷,۹۵۷,۳۸۶	(۳۴۷,۰۲۰,۱۱۶)	۷,۹۲۰,۹۳۷,۲۷۰
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۷۴۸,۷۹۱	۲۶	۹۷,۵۵۹,۸۷۵	.	۲,۲۴۷,۲۸۱,۰۵۰
سیمان تهران (ستران)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۵۳,۸۹۰	۲,۵۹۳	۹۱۷,۶۲۱,۰۷۰	(۸۶,۰۰۹,۱۷۵)	۸۳۱,۶۱۱,۸۹۵
پتروشیمی خارک (شخارک)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲۶۹,۴۶۴	۵,۰۴۶	۱,۳۵۹,۸۵۰,۰۰۰	.	۱,۳۵۹,۸۵۰,۰۰۰
صنعتی سپاهان (فسپا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۳۵۳,۰۰۶	۲,۰۱۲	۷۱۰,۱۰۰,۰۰۰	.	۷۱۰,۱۰۰,۰۰۰
رینگ سازی مشهد (خرینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۳۱۵,۳۱۱	۱۹۰	۵۹,۸۵۴,۹۵۰	(۳,۵۱۱,۷۹۹)	۵۶,۳۴۳,۱۵۱
بانک سینا (وسینا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۴,۶۳۶,۶۱۲	۲۹	۱۳۴,۶۹۹,۱۷۱	.	۱۳۴,۶۹۹,۱۷۱
بیمه آسیا (آسیا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳,۹۴۲,۴۰۴	۱۲۱	۴۷۸,۱۲۱,۴۰۰	.	۴۷۸,۱۲۱,۴۰۰
فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۹۱,۶۳۳	۴,۳۵۰	۲,۱۳۸,۶۰۳,۵۵۰	.	۲,۱۳۸,۶۰۳,۵۵۰
سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱,۹۹۲,۳۰۵	۲,۴۲۱	۴,۸۲۲,۳۹۴,۴۰۰	.	۴,۸۲۲,۳۹۴,۴۰۰
پدیده شیمی قرن (قرن)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۲۳۶,۹۸۷	۹۰۵	۱,۱۱۹,۷۶۹,۰۰۰	.	۱,۱۱۹,۷۶۹,۰۰۰
آلومینیوم ایران (فایرا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۵۸۲,۷۵۶	۱,۱۰۱	۶۴۱,۵۸۰,۷۵۰	.	۶۴۱,۵۸۰,۷۵۰
کالسیمین (فاسمین)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۰۸۰,۶۵۷	۱,۶۶۹	۱,۸۰۳,۹۹۸,۰۰۰	(۱۶۸,۰۷۴,۳۴۸)	۱,۶۳۵,۹۲۳,۶۵۲
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۲۱,۶۸۴	۵۰	۶,۰۸۴,۲۰۰	(۳۵۶,۹۷۱)	۵,۷۲۷,۲۲۹
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶,۰۹۶,۹۳۸	۶۵۵	۳,۹۹۵,۱۱۶,۴۵۰	.	۳,۹۹۵,۱۱۶,۴۵۰
کاشی سینا (کساوه)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۶۰,۱۱۲	۲,۳۹۶	۳۸۳,۶۴۷,۳۶۰	(۱۵,۳۸۶,۲۵۲)	۳۶۸,۲۶۱,۱۰۸
گل گهر (کگل)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۳۴۹,۴۸۴	۱,۲۸۵	۴۴۹,۲۲۳,۱۳۰	(۹,۳۳۹,۹۸۵)	۴۳۹,۸۸۳,۱۴۵
نقل به صفحه بعد					۲۹,۶۳۳,۴۶۱,۷۴۲	(۶۲۹,۶۹۸,۶۴۶)	۲۹,۰۰۳,۷۶۳,۰۹۶

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شهید ایران (غشهد)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۵۷۴,۸۶۲	۱۶۶	۲۹,۶۳۳,۴۶۱,۷۴۲	(۶۲۹,۶۹۸,۶۴۶)	۲۹,۰۰۳,۷۶۳,۰۹۶
درخشان تهران (پدرخش)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۶۸,۹۹۱	۱۳	۱۰,۲۴۶,۳۰۲	(۲۲,۸۵۷,۵۲۹)	۲۳۸,۳۷۱,۳۷۱
سر. ایران خودرو (خگستر)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۹۸۲,۸۴۳	۱۲	۴۸,۵۶۸,۳۰۸	(۳,۷۱۷,۱۱۹)	۴۴,۸۵۱,۱۸۹
فولادخراسان (فخاس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۳۱,۹۹۲	۸۵۱	۲۸۲,۶۵۲,۵۰۰	.	۲۸۲,۶۵۲,۵۰۰
تراکتورسازی (تایرا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۲۱,۵۳۳	۷۰۶	۵۰۹,۳۹۷,۰۰۰	(۴۷,۷۴۶,۰۸۸)	۴۶۱,۶۵۰,۹۱۲
داروپخش (وپخش)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱۴,۳۰۱	۴,۷۶۴	۱,۰۲۰,۹۳۱,۲۸۰	(۴۰,۹۴۴,۶۴۷)	۹۷۹,۹۸۶,۶۳۳
قند هگمتان (قهگمت)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۲۹۵,۷۱۵	۱۹۶	۲۵۳,۵۴۱,۶۰۰	(۱۷۳,۵۴۰)	۲۵۳,۳۶۸,۰۶۰
مهرام (غمهرا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۰۶۹,۸۲۱	۱۰۳	۱۱۰,۶۱۵,۶۳۴	(۶,۴۹۰,۰۲۱)	۱۰۴,۱۲۵,۶۱۳
لبنیات کالبر (غالبر)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۴۷۱,۸۳۰	۱۲۰	۱۷۷,۳۳۷,۵۶۰	(۱۸,۴۹۵,۳۲۸)	۱۵۸,۸۴۲,۲۳۲
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰۵,۶۹۲	۳,۸۳۷	۴۰۵,۵۸۱,۲۵۰	.	۴۰۵,۵۸۱,۲۵۰
نفت سپاهان (شسپا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۷۲۱,۴۱۳	۶۱۳	۲,۲۸۱,۷۶۰,۴۰۰	.	۲,۲۸۱,۷۶۰,۴۰۰
سر. پارس توشه (وتوشه)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۵۳۰,۷۶۴	۱۳۲	۳۳۲,۹۸۶,۲۰۰	(۳۳,۸۱۰,۹۰۶)	۲۹۹,۱۷۵,۲۹۴
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۵۱۲,۶۵۲	۵۸۱	۸۷۹,۴۲۷,۵۰۰	.	۸۷۹,۴۲۷,۵۰۰
بانک خاورمیانه (وخواور)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷,۵۸۵,۱۵۷	۲۰۱	۱,۵۲۲,۴۰۰,۴۰۰	.	۱,۵۲۲,۴۰۰,۴۰۰
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۲,۴۲۶	۵۸۲	۴۲,۱۴۲,۰۰۰	.	۴۲,۱۴۲,۰۰۰
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۰۴۴,۷۷۳	۸۵	۸۹,۱۰۳,۸۸۵	(۳,۵۱۷,۲۵۹)	۸۵,۵۸۶,۶۲۶
سر. سایپا (وسایپا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۲۶۲,۸۷۳	۲۹۱	۶۵۸,۷۵۳,۰۰۰	(۱۷,۵۶۶,۷۴۷)	۶۴۱,۱۸۶,۲۵۳
نقل به صفحه بعد				۳۸,۵۲۰,۱۳۵,۴۶۱	(۸۲۵,۹۴۳,۵۰۸)	۳۷,۶۹۴,۱۹۱,۹۵۳

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۳۸,۵۲۰,۱۳۵,۴۶۱	(۸۲۵,۹۴۳,۵۰۸)	۳۷,۶۹۴,۱۹۱,۹۵۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرماشا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۶,۶۱۷	۵,۸۳۱	۷۹۶,۶۳۷,۷۰۰	.	۷۹۶,۶۳۷,۷۰۰
باما (کاما)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۳۷۸,۰۲۷	۳۵	۸۲,۶۱۳,۵۰۶	.	۸۲,۶۱۳,۵۰۶
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۰۸۳,۳۹۹	۴	۴,۷۹۵,۷۰۰	.	۴,۷۹۵,۷۰۰
بیمه البرز (البرز)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۰۶۳,۹۹۵	۱۳۴	۴۱۱,۶۱۲,۸۹۰	.	۴۱۱,۶۱۲,۸۹۰
حفاری شمال (حفاری)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶,۰۰۶,۱۷۲	۱۹۰	۱,۱۴۲,۸۱۷,۱۳۰	(۱۵,۴۴۳,۴۷۵)	۱,۱۲۷,۳۷۳,۶۵۵
کاشی پارس (کیارس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۱۳,۰۸۶	۵۱۹	۲۶۶,۱۸۰,۷۳۰	(۲۱,۱۴۶,۷۶۷)	۲۴۵,۰۳۳,۹۶۳
کاشی حافظ (کحافظ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۰۹,۹۹۹	۳۶	۲۹,۲۹۲,۱۲۰	(۱,۷۱۸,۶۲۲)	۲۷,۵۷۳,۴۹۸
پالایش نفت تهران (شتران)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۷۲,۵۸۶	۲۳۳	۲۰۳,۰۰۶,۲۸۰	.	۲۰۳,۰۰۶,۲۸۰
صنعت غذایی کورش (غکورش)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۲,۵۰۷	۳۸۱	۲۷,۶۳۷,۲۰۰	.	۲۷,۶۳۷,۲۰۰
گروه بهمن (خبهمن)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷,۳۱۲,۹۵۶	۷	۵۱,۶۵۹,۸۶۷	.	۵۱,۶۵۹,۸۶۷
صنایع ریخته گری ایران (خریخت)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴,۳۰۸,۲۷۶	۳۳	۱۴۰,۸۹۷,۵۰۴	(۱۰,۷۸۳,۴۲۷)	۱۳۰,۱۱۴,۰۷۷
سالمین (غسالم)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۸۷۱,۱۱۳	۷۱	۴۱۴,۷۵۸,۲۰۰	(۲۰,۵۲۱,۸۹۰)	۳۹۴,۲۳۶,۳۱۰
لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۶۷۷,۴۳۳	۹۱	۵۱۵,۵۹۵,۲۱۰	(۳۰,۲۵۰,۹۱۲)	۴۸۵,۳۴۴,۲۹۸
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۲۶۵,۶۵۲	۶,۸۶۲	۸,۶۸۴,۵۵۹,۰۰۰	.	۸,۶۸۴,۵۵۹,۰۰۰
سر. دارویی تامین (تبییکو)	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱,۱۲۵,۱۳۸	۲,۷۵۴	۳,۰۹۸,۷۴۴,۰۰۰	(۱۲۴,۲۷۵,۷۲۹)	۲,۹۷۴,۴۶۸,۲۷۱
تاید واتر خاورمیانه (حتاید)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۸۳۵,۶۲۷	۷۳۹	۱,۳۵۷,۰۲۰,۰۰۰	(۷۹,۶۱۸,۸۳۹)	۱,۲۷۷,۴۰۱,۱۶۱
جمع				۱۳۲,۷۸۸,۲۳۳,۴۲۰	(۲,۷۸۱,۵۹۰,۱۸۵)	۵۴,۶۱۸,۲۵۹,۳۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود سپرده	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۱/۰۱	-	متغیر	۱۰	۱۳,۰۰۱,۴۳۹	۰	۱۳,۰۰۱,۴۳۹
				۱۳,۰۰۱,۴۳۹	۰	۱۳,۰۰۱,۴۳۹

سپرده بانکی:

حساب کوتاه مدت بانک خاور میانه

جمع

۱۷- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ریال
۵۱۰,۱۵۶,۲۳۹
۳۰,۹۳۸,۴۲۶
۵۴۱,۰۹۴,۶۶۵

برگشت ذخیره تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کیان

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	
۵,۶۸۶,۱۰۹,۸۷۳	هزینه کارمزد مدیر
۱۹۲,۰۷۳,۹۴۱	هزینه کارمزد متولی
۱۱۵,۸۴۵,۴۲۲	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱,۹۲۰,۷۳۹,۴۰۴	هزینه کارمزد بازارگردان
۷,۹۱۴,۷۶۸,۶۴۰	جمع

۱۹- سایر هزینه ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	
۱۲۹,۹۰۶,۶۰۲	هزینه تصفیه
۲۶۱,۶۰۹	هزینه تاسیس
۳۷۳,۰۳۴,۸۶۴	هزینه نرم افزار (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
۱۳,۳۰۴,۳۷۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۴۵۹,۰۸۰	سایر هزینه ها
۵۱۹,۹۶۶,۵۲۵	جمع

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	
(۱۸,۲۸۲,۲۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱۱,۷۷۶,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶,۵۰۶,۱۰۰,۰۰۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- تعهدات بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
			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	۰.۰۳۲	ممتاز	۵,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۳۳
	شرکت گروه مالی کیان	موسس	ممتاز	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۱۴	ممتاز	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۱۴
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان کیان	بازارگردان	عادی	۲,۰۱۲,۴۲۳	۰.۰۱۲	عادی	۱,۹۷۱,۰۰۱	۰.۰۱۲
	سهند جلال سهندی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰
	محمد رضا دم ثنا	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۵,۵۷۱	۰.۰۰۱	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰
	مهری قصابی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰	عادی	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰
	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کیان	صندوق‌های تحت مدیریت مشترک	عادی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۱	عادی	۰	۰.۰۰۰
	جمع			۱۱,۵۶۷,۹۹۴	۰.۰۷۰		۹,۶۹۶,۰۰۱	۰.۰۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب/بدهی (ریال) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۲,۴۹۱,۱۶۱,۱۳۱	طی دوره	۲۸۲,۴۵۵,۱۳۰	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)
(۶,۴۰۶,۶۷۰,۰۴۵)		۵,۶۸۶,۱۰۹,۸۷۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)
(۲۴۲,۲۲۱,۷۳۶)		۱۹۲,۰۷۳,۹۴۱	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار
(۳۳۳,۸۴۵,۴۲۲)		۱۱۵,۸۴۵,۴۲۲	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی بیات رایان
(۲,۴۲۲,۲۱۷,۳۴۰)		۱,۹۲۰,۷۳۹,۴۰۴	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان کیان
-		۲۳۳,۷۱۷,۸۰۰,۰۰۰	صدور		
(۵,۴۱۹,۸۰۰,۰۰۰)		۱۶۶,۲۲۳,۹۰۰,۰۰۰	ابطال		

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد به وقوع نپیوسته است.