

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۱/۲۵

شماره: ۱۴۰۱-۱۸۲

### گزارش حسابرسی مستقل

#### به مدیریت

#### صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### گزارش نسبت به صورت های مالی

#### اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان - ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ 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 ۲۴، 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 ۱۴۰۱ 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 استانداردهای 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 حسابرس 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.

#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های 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 هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



## مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمنی مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، 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 اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از اطلاع‌رسانی آن باشد.



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۵-۱- مفاد ماده ۴۰ اساسنامه صندوق در خصوص دعوت از دارندگان واحد ممتاز جهت برگزاری مجمع و تصویب صورتهای مالی حداکثر ۱۰ روز کاری پس از اظهار نظر حسابرس صندوق نسبت به صورتهای مالی سالانه.

۵-۲- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق.

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

۶-۱- مفاد بند ۳ ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ مدیریت بر نظارت بر نهادهای مالی بر عضویت هر یک از مدیران سرمایه گذاری در گروه مدیران سرمایه گذاری حداکثر ۲ صندوق تحت مدیریت واحد (در خصوص یکی از مدیران سرمایه گذاری آقای سهند جلال سهندی)

۶-۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ایجاد زیر ساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱.

۷- مبلغ ۱,۳۲۵ میلیارد ریال سود سهام دریافتی در تاریخ مقرر طبق جدول زمان بندی اعلامی از طرف شرکتهای سرمایه پذیر علیرغم مکاتبات و پیگیری های صورت گرفته، تا کنون وصول نگردیده است.

۸- 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 سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت که این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

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





۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امید نامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سبا مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان به عهده مدیر صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (مدیر صندوق) مورخ ۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه حسابرسی به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۵ بهمن ماه ۱۴۰۱

مؤسسه بیات رایان حسابداران رسمی

محمود عبدلی  
ابوالقاسم مرآتی  
کد عضویت: ۹۵۲۲۴۴  
کد عضویت: ۸۰۰۷۱۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان مربوط به دوره مالی ۶ ماه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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                                           |
| ۷-۲۹       | 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 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



مشاور سرمایه گذاری  
پرتو آفتاب کیان  
۵۱۸۰۸۵

بهراد مشار  
حسابدار رسمی  
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۴۴۸۳۵-۱۵۱۴۹  
دفتر ثبت ۵۲۸۶۷ سازمان بورس ۱۹۲۴



**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**صورت خالص دارایی ها**

**به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱**

| دارایی ها:                           | یادداشت | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                |
|--------------------------------------|---------|-------------------|---------------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام  | ۵       | ۱,۹۴۲,۲۴۸,۶۶۷,۵۳۸ | ریال<br>۱,۵۵۵,۳۹۳,۲۱۱,۰۵۰ |
| حساب های دریافتی                     | ۶       | ۲۰,۱۰۳,۷۷۸,۹۱۴    | ۸,۲۰۶,۷۴۸,۶۵۴             |
| سایر دارایی ها                       | ۷       | ۳۳۰,۶۱۷,۲۸۸       | ۱,۱۲۰,۸۲۰,۷۰۸             |
| موجودی نقد                           | ۸       | ۱۰,۴۲۳,۸۷۲,۸۱۷    | ۱,۷۷۳,۴۰۲                 |
| جاری کارگزاران                       | ۹       | ۶,۱۵۹,۱۳۷,۰۸۸     | ۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸             |
| جمع دارایی ها                        |         | ۱,۹۷۹,۲۶۶,۰۷۳,۶۴۵ | ۱,۵۷۰,۱۰۸,۱۹۰,۱۳۲         |
| بدهی ها:                             |         |                   |                           |
| پرداختی به ارکان صندوق               | ۱۰      | ۹,۷۰۴,۳۴۳,۴۹۷     | ۱,۴۹۰,۱۸۵,۹۰۳             |
| پرداختی به سرمایه گذاران             | ۱۱      | ۳,۰۸۹,۵۰۰,۰۰۰     | -                         |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر        | ۱۲      | ۱,۰۰۵,۶۸۴,۸۴۲     | ۱,۲۵۳,۰۱۰,۲۳۶             |
| جمع بدهی ها                          |         | ۱۳,۷۹۹,۵۲۸,۳۳۹    | ۲,۷۴۳,۱۹۶,۱۳۹             |
| خالص دارایی ها                       | ۱۳      | ۱,۹۶۵,۴۶۶,۵۴۵,۳۰۶ | ۱,۵۶۷,۳۶۴,۹۹۳,۹۹۳         |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |         | ۱۰,۵۰۲            | ۹,۹۳۵                     |



**بهراد مَشار**  
حسابداران رسمی  
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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



مشاور سرمایه گذاری  
پرتو آفتاب کیان  
۵۱۸۰۸۵

*(Handwritten signature)*



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

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| درآمدها:                                     | یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |
|----------------------------------------------|---------|----------------------------------|
|                                              |         | ریال                             |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۴      | ۳,۹۷۷,۸۲۶,۰۹۰                    |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱۵      | ۹۸,۰۴۶,۶۴۹,۱۹۲                   |
| سود سهام                                     | ۱۶      | ۶۲,۰۰۶,۰۶۷,۱۱۷                   |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷      | ۱۱۶,۴۰۷,۷۷۶                      |
| سایر درآمدها                                 | ۱۸      | ۹۳۴,۶۷۲,۸۸۷                      |
| جمع درآمدها                                  |         | ۱۶۵,۰۸۱,۶۲۳,۰۶۲                  |
| هزینه:                                       |         |                                  |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۹      | (۱۶,۵۰۵,۳۷۴,۳۹۴)                 |
| سایر هزینه ها                                | ۲۰      | (۱,۰۵۳,۴۹۷,۳۵۵)                  |
| جمع هزینه ها                                 |         | (۱۷,۵۵۸,۸۷۱,۷۴۹)                 |
| سود خالص                                     |         | ۱۴۷,۵۲۲,۷۵۱,۳۱۳                  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |         | ۹.۲۱٪                            |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)         |         | ۷.۷۶٪                            |

| صورت گردش خالص دارایی ها                            | یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |
|-----------------------------------------------------|---------|----------------------------------|
|                                                     |         | ریال                             |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره      |         | ۱۵۷,۷۵۷,۶۸۴                      |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره               |         | ۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              |         | (۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                |
| سود خالص                                            |         | ۱۴۷,۵۲۲,۷۵۱,۳۱۳                  |
| تعدیلات                                             | ۲۱      | (۴۳,۴۲۱,۲۰۰,۰۰۰)                 |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره |         | ۱,۹۶۵,۴۶۶,۵۴۵,۳۰۶                |

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

|                                                           |                                       |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| سود (زیان) خالص                                           | میانگین موزون (ریال) وجوه 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 سال =



**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۵۷۲۵۵ تحت شماره ۵۲۸۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها 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 امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۴-۲ امیدنامه 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، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها 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 دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حد نصاب سرمایه‌گذاری 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 شرکت‌ها به مدت نامحدود ادامه میابد.

مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واقع شده و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

سال مالی صندوق منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ می‌باشد، و این صورت مالی اولین صورت‌های مالی منتشر شده دوره ۶ ماهه می‌باشد بنابراین این صورت مالی فاقد اقلام مقایسه‌ای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ می باشد.

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 سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.kianfunds.ir](http://www.kianfunds.ir) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق**

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

**۲-۱- مجمع صندوق**

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و بر اساس ماده ۲۸ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت‌های مالی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز                          | تعداد واحدهای ممتاز تحت | درصد واحد های ممتاز تحت تملک |
|------|-----------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| ۱    | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 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 شرکت‌های 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 شرکت‌های 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:**

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



**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**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 ۲-۱ 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 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- 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.

**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.

**۴-۲-۲- 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 حساب ها 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 ۸ ماه از تاریخ تصویب توسط مجمع مزبور، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ 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 حساب ها ثبت می شود:

| کارمزد ارکان                                           | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)                | معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ یک میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق                                                                                                                                                                    |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                          | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه 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) 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<br>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 کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                                                                                                          |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی | هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی<br>هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی<br>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 کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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  $\frac{0/001}{n \times 365}$  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 ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ 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.

(ه) 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 هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

**۴-۷- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد 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 سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاغذاری 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 می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.



**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱           |                   | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰        |                   | صنعت                                       |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | ریال              | بهای تمام شده     |                                            |
| درصد                 | ریال              | ریال              | ریال              |                                            |
| -                    | -                 | -                 | ۵,۰۴۸,۳۶۹,۹۶۳     | استخراج زغال سنگ                           |
| ۰.۰۵                 | ۸۱,۹۲۹,۳۱۴,۲۰۰    | ۸۳,۰۱۸,۱۹۹,۶۵۴    | ۸۳,۵۸۴,۵۲۷,۷۷۰    | استخراج کانه های فلزی                      |
| ۰.۰۱                 | ۱۶,۴۱۲,۵۲۶,۲۳۱    | ۱۸,۵۶۵,۶۹۸,۴۶۹    | ۲۲,۸۴۳,۱۷۷,۴۹۱    | استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف     |
| -                    | -                 | -                 | ۱,۵۶۸,۴۷۹,۳۰۲     | اطلاعات و ارتباطات                         |
| ۰.۰۳                 | ۴۸,۶۶۰,۵۲۷,۹۱۳    | ۵۰,۰۸۱,۴۵۵,۴۵۰    | ۶۴,۹۸۷,۴۳۰,۴۴۷    | انبوه سازی املاک و مستغلات                 |
| ۰.۰۵                 | ۷۱,۲۵۷,۸۲۵,۷۳۵    | ۷۰,۳۳۷,۸۰۰,۴۷۷    | ۷۰,۶۶۷,۸۰۰,۴۳۹    | بانکها و موسسات اعتباری                    |
| ۰.۰۲                 | ۲۹,۱۵۰,۸۷۶,۶۱۷    | ۲۹,۶۶۱,۵۳۱,۵۷۸    | ۳۶,۸۸۱,۳۰۴,۷۷۲    | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی |
| -                    | -                 | -                 | ۲۶۷,۳۷۰,۵۴۵       | چاپ                                        |
| ۰.۰۵                 | ۸۴,۷۱۰,۹۲۱,۰۵۳    | ۸۵,۳۷۸,۰۲۹,۸۸۲    | ۵۴,۲۲۷,۶۷۹,۱۳۷    | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                  |
| ۰.۰۱                 | ۱۹,۸۳۹,۷۵۶,۷۹۹    | ۲۰,۳۰۲,۷۰۴,۶۰۵    | ۲۷,۲۵۴,۰۶۸,۸۳۱    | حمل و نقل ابرداری و ارتباطات               |
| ۰.۰۰                 | ۵,۵۸۸,۹۱۰,۷۳۵     | ۴,۸۰۰,۷۹۴,۰۱۴     | ۲,۷۸۳,۹۳۶,۴۳۴     | خرده فروشی باستانهای وسایل نقلیه موتوری    |
| ۰.۰۶                 | ۸۸,۷۳۲,۰۵۰,۲۵۴    | ۹۱,۰۵۰,۹۷۱,۴۸۲    | ۱۲۶,۶۱۵,۱۲۵,۷۵۰   | خودرو و ساخت قطعات                         |
| ۰.۰۸                 | ۱۲۲,۸۷۰,۲۸۸,۳۵۷   | ۱۲۹,۱۵۹,۴۲۵,۳۶۹   | ۱۴۲,۹۲۲,۳۳۸,۰۴۰   | مواد و محصولات دارویی                      |
| ۰.۰۱                 | ۱۳,۱۸۹,۲۸۱,۰۱۱    | ۱۴,۳۵۰,۶۳۴,۴۶۱    | ۳۱,۵۳۷,۹۷۱,۰۰۶    | ماشین آلات و دستگاههای برقی                |
| ۰.۰۲                 | ۲۷,۶۹۶,۳۵۱,۶۱۷    | ۲۷,۶۷۷,۳۳۵,۹۱۴    | ۳۵,۰۳۰,۷۸۰,۵۱۴    | رایانه و فعالیتهای وابسته به آن            |
| ۰.۰۲                 | ۲۳,۶۰۳,۷۹۸,۶۰۱    | ۲۴,۳۶۱,۷۱۱,۹۹۴    | ۲۸,۱۰۵,۰۸۲,۹۸۲    | زراعت و خدمات وابسته                       |
| ۰.۰۱                 | ۸,۹۶۳,۰۸۹,۳۲۵     | ۱۰,۰۷۴,۲۷۲,۲۶۴    | ۳,۷۹۳,۴۴۷,۵۹۶     | سایر واسطه گریهای مالی                     |
| ۰.۰۳                 | ۵۱,۴۰۹,۸۰۹,۱۰۹    | ۵۰,۶۸۲,۹۹۰,۱۳۲    | ۵۳,۲۶۰,۸۷۹,۶۷۴    | سرمایه گذاریها                             |
| ۰.۰۹                 | ۱۳۹,۵۱۹,۸۵۷,۸۹۶   | ۱۳۹,۸۶۲,۲۱۹,۰۹۹   | ۱۵۱,۳۵۰,۶۰۱,۵۲۵   | سیمان آهک گچ                               |
| ۰.۱۱                 | ۱۶۶,۶۳۷,۵۶۶,۹۰۸   | ۱۷۱,۸۴۷,۵۴۴,۸۷۳   | ۲۰۱,۱۹۲,۸۶۲,۰۲۳   | محصولات شیمیایی                            |
| ۰.۶۴                 | ۱,۰۰۰,۱۷۲,۷۳۳,۴۷۱ | ۱,۰۱۱,۱۱۳,۳۱۸,۷۱۶ | ۱,۱۴۳,۹۲۳,۲۱۵,۲۲۲ | تقل به صفحه بعد                            |





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱           |                   | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰           |                   |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    |
| ریال                 | ریال              | ریال                 | ریال              |
| ۰.۶۴                 | ۱,۰۰۰,۱۷۲,۷۳۳,۴۷۱ | ۰.۶۱                 | ۱,۲۰۰,۹۴۸,۲۹۳,۰۲۲ |
| ۰.۰۳                 | ۵۳,۴۶۴,۴۳۱,۴۲۳    | ۰.۰۳                 | ۵۴,۷۰۲,۴۴۶,۴۶۷    |
| ۰.۰۴                 | ۶۸,۰۷۰,۲۰۱,۶۳۱    | ۰.۰۵                 | ۱۰۵,۶۸۲,۱۶۰,۵۶۹   |
| ۰.۰۴                 | ۶۰,۸۴۴,۴۵۳,۹۲۸    | ۰.۰۴                 | ۷۳,۹۸۹,۱۸۴,۸۸۹    |
| ۰.۰۱                 | ۲۵,۱۲۵,۳۳۰,۸۱۱    | ۰.۰۲                 | ۳۴,۹۳۵,۸۶۰,۶۳۴    |
| ۰.۰۸                 | ۱۲۹,۴۳۱,۳۱۲,۳۵۸   | ۰.۰۹                 | ۱۸۱,۵۸۹,۱۵۵,۱۴۷   |
| ۰.۰۱                 | ۱۳,۳۳۱,۱۱۹,۸۱۹    | ۰.۰۰                 | ۶,۰۵۹,۳۰۹,۶۳۲     |
| ۰.۰۲                 | ۲۸,۳۵۱,۷۴۸,۰۹۶    | ۰.۰۳                 | ۵۳,۲۵۶,۰۰۱,۲۹۰    |
| ۰.۰۲                 | ۲۵,۵۱۱,۷۶۸,۳۶۵    | ۰.۰۲                 | ۳۳,۷۴۵,۹۵۱,۸۲۴    |
| ۰.۰۲                 | ۲۷,۳۷۴,۸۳۳,۷۵۰    | ۰.۰۲                 | ۳۶,۱۷۲,۸۶۳,۹۹۶    |
| ۰.۰۲                 | ۲۷,۸۶۱,۲۰۴,۶۵۳    | ۰.۰۲                 | ۳۹,۳۲۵,۹۹۶,۵۷۱    |
| ۰.۰۳                 | ۴۸,۶۶۱,۷۱۵,۹۷۰    | ۰.۰۳                 | ۶۱,۹۹۵,۴۹۳,۴۵۰    |
| ۰.۰۱                 | ۹,۱۶۳,۸۰۹,۳۶۴     | ۰.۰۱                 | ۱۵,۸۲۹,۹۵۶,۵۸۸    |
| ۰.۰۱                 | ۱۱,۳۹۵,۸۹۶,۱۲۸    | ۰.۰۰                 | ۸,۵۶۸,۴۷۵,۲۴۷     |
| ۰.۰۱                 | ۸,۶۳۹,۳۳۹,۵۷۶     | ۰.۰۰                 | ۷,۴۰۰,۳۳۷,۵۰۸     |
| ۰.۰۱                 | ۱۸,۰۹۴,۳۲۲,۷۰۷    | ۰.۰۱                 | ۲۹,۰۴۷,۱۸۰,۷۰۴    |
| ۰.۹۹                 | ۱,۵۵۵,۳۹۳,۲۱۱,۰۵۰ | ۰.۹۸                 | ۱,۹۴۲,۳۴۸,۶۶۷,۵۳۸ |

**۶- حساب‌های دریافتی**  
حساب‌های دریافتی تجاری به شرح زیر می‌باشد:

| توزیل شده    | توزیل نشده     | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     |
|--------------|----------------|-----------|----------------|
| ریال         | ریال           | درصد      | ریال           |
| ۸۲,۰۶۷۴۸,۶۵۴ | ۲۰,۰۶۵,۹۷۰,۶۸۱ | ۲۵        | ۲۰,۰۶۵,۹۷۰,۶۸۱ |
| -            | ۳۷۸,۰۸,۲۳۳     | ۱۰        | ۳۷۸,۰۸,۲۳۳     |
| ۸۲,۰۶۷۴۸,۶۵۴ | ۲۰,۱۰۳,۷۷۸,۹۱۴ |           | ۲۰,۱۰۳,۷۷۸,۹۱۴ |

سود سهام دریافتی  
سود دریافتی سپرده‌های بانکی  
جمع



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

# ۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به دوره آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تشکیل مجمع طی دوره فعالیت صندوق به طور روزانه مستهکک می شود. در این صندوق مدت زمان استهکک مخارج تأسیس ۵ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مشخص می شود.

## دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

| مخارج تأسیس | مخارج نرم افزار و سایت | مخارج عشویت در کلان ها | نگهداری واحدهای سرمایه گذاری | جمع           |
|-------------|------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|
| ریال        | ریال                   | ریال                   | ریال                         | ریال          |
| ۳۰,۱۲,۴۸۸   | -                      | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | -                            | ۱,۱۲۰,۸۲۰,۷۰۸ |
| ۳,۴۹۷,۷۰۹   | ۵۱۴,۷۷۹                | ۵۱۹,۸۹۷                | ۶۲۳,۲۱۰,۲۶۹                  | ۳۰,۱۲,۴۸۸     |
| ۴,۹۸۰,۱۰۳   | ۵۱۹,۸۹۷                | ۵۱۹,۸۹۷                | ۶۲۳,۲۱۰,۲۶۹                  | ۳,۴۹۷,۷۰۹     |
| ۲۱۸,۸۹۰,۵۲۴ | ۵۶۶,۴۲۴,۵۲۵            | ۵۱۸,۳۲۱,۵۲۳            | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵                   | ۴,۹۸۰,۱۰۳     |
| ۶۸,۱۶۷,۸۴۷  | ۵۱۸,۳۲۱,۵۲۳            | ۵۱۸,۳۲۱,۵۲۳            | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵                   | ۲۱۸,۸۹۰,۵۲۴   |
| ۳۶,۰۸۱,۱۰۵  | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵             | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵             | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵                   | ۶۸,۱۶۷,۸۴۷    |
| ۳۳,۰۶۱۷,۲۸۸ | ۱۴۶,۹۹۳,۱۵۱            | ۱۴۶,۹۹۳,۱۵۱            | ۱۴۶,۹۹۳,۱۵۱                  | ۳۶,۰۸۱,۱۰۵    |
| ۳۰,۱۲,۴۸۸   | -                      | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | -                            | ۳۳,۰۶۱۷,۲۸۸   |
| ۳,۴۹۷,۷۰۹   | ۵۱۴,۷۷۹                | ۵۱۹,۸۹۷                | ۶۲۳,۲۱۰,۲۶۹                  | ۳۳,۰۶۱۷,۲۸۸   |
| ۴,۹۸۰,۱۰۳   | ۵۱۹,۸۹۷                | ۵۱۹,۸۹۷                | ۶۲۳,۲۱۰,۲۶۹                  | ۴,۹۸۰,۱۰۳     |
| ۲۱۸,۸۹۰,۵۲۴ | ۵۶۶,۴۲۴,۵۲۵            | ۵۱۸,۳۲۱,۵۲۳            | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵                   | ۲۱۸,۸۹۰,۵۲۴   |
| ۶۸,۱۶۷,۸۴۷  | ۵۱۸,۳۲۱,۵۲۳            | ۵۱۸,۳۲۱,۵۲۳            | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵                   | ۶۸,۱۶۷,۸۴۷    |
| ۳۶,۰۸۱,۱۰۵  | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵             | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵             | ۳۳,۹۱۸,۸۹۵                   | ۳۶,۰۸۱,۱۰۵    |
| ۳۳,۰۶۱۷,۲۸۸ | ۱۴۶,۹۹۳,۱۵۱            | ۱۴۶,۹۹۳,۱۵۱            | ۱۴۶,۹۹۳,۱۵۱                  | ۳۳,۰۶۱۷,۲۸۸   |

## ۸- موجودی نقد

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

| ریال       | ریال           |
|------------|----------------|
| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰     |
| ۱,۷۷۳,۴۰۲  | ۱۰,۴۲۱,۲۱۳,۲۷۱ |
| -          | ۱,۸۵۹,۱۵۶      |
| -          | ۸۰۰,۳۹۰        |
| ۱,۷۷۳,۴۰۲  | ۱۰,۴۲۳,۸۷۲,۸۱۷ |
| ۱,۷۷۳,۴۰۲  | ۱۰,۴۲۳,۸۷۲,۸۱۷ |

## ۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| نام شرکت کارگزاری           | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده در پایان دوره |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| ریال                        | ریال              | ریال              | ریال              | ریال                |
| کارگزاری توسعه معاملات کیان | ۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸     | ۱,۳۱۵,۷۵۳,۴۹۲,۴۱۲ | ۱,۳۱۴,۹۷۹,۹۹۱,۶۴۲ | ۶,۱۵۹,۱۳۷,۰۸۸       |
| جمع                         | ۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸     | ۱,۳۱۵,۷۵۳,۴۹۲,۴۱۲ | ۱,۳۱۴,۹۷۹,۹۹۱,۶۴۲ | ۶,۱۵۹,۱۳۷,۰۸۸       |





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**۱- پرداختنی به ارکان صندوق**

دهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص داریی ها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰    |                                 |
|---------------|---------------|---------------------------------|
| ریال          | ریال          | دیر صندوق                       |
| ۷۲۰,۵۶۰,۱۷۲   | ۶,۷۲۶,۷۱۱,۲۸۴ | تولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار) |
| ۵۰,۱۴۷,۷۹۵    | ۲۲۷,۸۶۳,۱۳۹   | خیره کارمزد بازارگردان          |
| ۵۰۱,۴۷۷,۹۳۶   | ۲,۲۹۱,۹۵۷,۰۲۲ | سایرس                           |
| ۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۵۷,۸۱۲,۰۵۲   |                                 |
| ۱,۴۹۰,۱۸۵,۹۰۳ | ۹,۷۰۴,۳۴۳,۴۹۷ | جمع                             |

**۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰      | یادداشت |      |
|------------|-----------------|---------|------|
| ریال       | ریال            |         | ۱۱-۱ |
| -          | (۵,۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰) |         | ۱۱-۲ |
| -          | ۸,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰   |         |      |
| -          | ۳,۰۸۹,۵۰۰,۰۰۰   |         | جمع  |

۱۱-۱ صدور واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ تسویه شده است.

۱۱-۲ ابطال واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۳ تسویه شده است.

**۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

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

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰    |                        |
|---------------|---------------|------------------------|
| ریال          | ریال          | خیره تصفیه             |
| ۳۳,۴۹۱,۸۸۰    | ۳۰۳,۳۸۳,۱۹۳   | خارج نرم افزارها       |
| ۱,۲۱۶,۴۳۸,۳۵۶ | ۶۳۹,۲۲۱,۶۴۹   | خارج تاسیس             |
| ۳,۰۸۰,۰۰۰     | ۳,۰۸۰,۰۰۰     | زینت عضویت در کانون‌ها |
|               | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | جمع                    |
| ۱,۲۵۳,۰۱۰,۲۳۶ | ۱,۰۰۵,۶۸۴,۸۴۲ |                        |

**۱- خالص داریی ها**

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

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱        |             | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰        |             |                          |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------|
| ریال              | تعداد       | ریال              | تعداد       | حدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱,۴۹۲,۸۵۰,۴۷۸,۰۷۹ | ۱۵۰,۲۵۷,۶۸۴ | ۱,۸۸۶,۷۰۴,۰۸۸,۰۳۱ | ۱۷۹,۶۵۷,۶۸۴ | حدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۷۴,۵۱۴,۵۱۵,۹۱۴    | ۷,۵۰۰,۰۰۰   | ۷۸,۷۶۲,۴۵۷,۲۷۵    | ۷,۵۰۰,۰۰۰   | جمع                      |
| ۱,۵۶۷,۳۶۴,۹۹۳,۹۹۳ | ۱۵۷,۷۵۷,۶۸۴ | ۱,۹۶۵,۴۶۶,۵۴۵,۳۰۶ | ۱۸۷,۱۵۷,۶۸۴ |                          |



صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

| یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |
|---------|----------------------------------|
|         | ریال                             |
| ۱۴-۱    | ۳,۹۷۶,۵۹۷,۲۹۷                    |
| ۱۴-۲    | ۱,۲۲۸,۷۹۳                        |
| جمع     | ۳,۹۷۷,۸۲۶,۰۹۰                    |

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد     | بهای فروش      | ارزش دفتری       | کارمزد       | مالیات        | سود (زیان) فروش |
|-----------|----------------|------------------|--------------|---------------|-----------------|
|           | ریال           | ریال             | ریال         | ریال          | ریال            |
| ۲۶۸,۴۸۲   | ۲,۰۰۷,۷۲۲,۲۸۰  | (۳,۲۴۰,۷۴۰,۲۷۲)  | (۱,۹۰۶,۸۶۹)  | (۱۰۰,۳۸,۵۴۴)  | (۲۴۴,۹۶۳,۴۰۵)   |
| ۳۶,۳۱۰    | ۱۶۴,۸۳۴,۶۲۸    | (۱۶۷,۹۶۹,۱۹۴)    | (۱۵۶,۵۰۹)    | (۸۲۴,۱۶۰)     | (۴,۱۱۵,۲۳۵)     |
| ۲۲,۰۱۶    | ۳۵۳,۹۳۸,۳۳۰    | (۴۲۵,۹۶۱,۸۹۹)    | (۳۳۶,۰۸۳)    | (۱,۷۶۹,۶۷۱)   | (۷۴,۱۲۹,۳۲۳)    |
| ۶۰,۶۵۷    | ۶۰۵,۹۵۶,۶۲۰    | (۵۵۱,۳۴۳,۷۳۸)    | (۵۷۵,۵۰۲)    | (۳,۰۲۹,۷۶۲)   | (۵۱,۰۰۷,۶۱۸)    |
| ۱,۳۱۹,۷۲۱ | ۲,۵۸۵,۵۶۲,۱۴۱  | (۳,۶۸۰,۳۲۹,۸۷۵)  | (۲,۴۵۵,۵۹۴)  | (۱۲,۹۲۷,۷۱۲)  | (۱۱۰,۱۵۱,۰۴۰)   |
| ۲۱,۴۵۵    | ۳۴۶,۶۱۰,۱۹۰    | (۳۳۹,۹۵۰,۷۱۵)    | (۳۲۹,۱۶۸)    | (۱,۷۳۳,۰۴۳)   | ۴,۵۹۷,۲۶۴       |
| ۴۱۴,۴۸۷   | ۱,۱۲۶,۸۳۶,۲۹۸  | (۹۷۷,۱۱۲,۸۳۸)    | (۱,۰۷۰,۳۴۴)  | (۵,۶۳۴,۱۴۹)   | ۱۲۳,۰۱۹,۰۶۷     |
| ۵۲۳,۰۸۳   | ۳,۴۰۳,۷۷۹,۷۷۰  | (۳,۶۲۸,۲۸۸,۴۶۷)  | (۳,۲۳۳,۰۳۸)  | (۱۷,۰۱۸,۸۳۲)  | (۲۴۴,۷۶۰,۵۶۷)   |
| ۲,۴۲۲,۴۳۷ | ۲,۰۷۳,۸۴۶,۵۷۵  | (۳,۱۵۸,۸۱۰,۲۹۱)  | (۱,۹۶۹,۸۵۲)  | (۱۰,۳۶۹,۲۰۴)  | (۹۷,۳۰۲,۷۷۲)    |
| ۳۱,۲۶۸    | ۳۰۱,۷۲۷,۶۴۰    | (۲۷۷,۳۴۸,۹۱۶)    | (۲۸۶,۵۱۲)    | (۱,۵۰۸,۶۳۳)   | ۲۲,۵۸۳,۵۸۹      |
| ۱۸۱,۴۱۴   | ۱,۲۴۲,۲۸۲,۲۸۰  | (۱,۲۶۶,۶۷۶,۸۸۳)  | (۱,۱۷۹,۸۲۳)  | (۶,۲۱۱,۳۷۵)   | (۳۱,۷۸۵,۸۰۱)    |
| ۴۵۲,۴۸۸   | ۲,۳۴۹,۲۷۷,۹۶۵  | (۲,۴۱۴,۰۵۶,۰۲۷)  | (۲,۲۳۱,۳۱۶)  | (۱۱,۷۴۶,۳۲۶)  | (۷۸,۷۵۵,۷۰۴)    |
| ۵۵۶,۷۰۵   | ۳,۱۵۹,۱۸۴,۵۶۸  | (۳,۲۵۰,۲۹۷,۷۴۷)  | (۳,۰۰۰,۶۵۶)  | (۱۵,۷۹۵,۸۴۸)  | (۱۰۹,۹۰۹,۶۸۳)   |
| ۲,۲۵۰,۸۴۶ | ۹,۴۲۷,۴۳۹,۷۶۹  | (۹,۲۸۹,۲۲۲,۶۲۰)  | (۸,۹۵۵,۲۷۴)  | (۴۷,۱۳۷,۰۸۴)  | ۸۲,۱۲۴,۷۹۱      |
| ۹۱۶,۶۰۳   | ۲,۰۲۶,۹۷۶,۹۰۳  | (۱,۹۸۳,۳۶۵,۷۶۸)  | (۱,۹۲۵,۰۷۰)  | (۱۰,۱۳۴,۸۰۶)  | ۳۱,۶۵۱,۳۵۹      |
| ۴,۵۷۲,۲۰۷ | ۱۲,۴۹۱,۴۵۵,۸۶۷ | (۱۳,۹۷۵,۵۶۹,۵۱۳) | (۱۱,۸۶۶,۲۱۴) | (۶۲,۴۵۷,۱۷۰)  | (۱,۵۵۸,۴۲۷,۰۳۰) |
| ۱۰۳,۹۳۶   | ۹۹۰,۹۵۱,۴۶۰    | (۹۲۸,۸۶۹,۰۰۵)    | (۹۴۱,۱۷۷)    | (۴,۹۵۴,۷۲۶)   | ۵۶,۱۸۶,۵۵۲      |
| ۳۶۲,۵۸۲   | ۴,۴۸۷,۸۲۵,۸۰۰  | (۳,۶۶۴,۴۷۳,۲۵۶)  | (۴,۲۶۲,۸۰۹)  | (۲۲,۴۳۹,۰۵۴)  | ۷۹۶,۶۵۰,۶۸۱     |
| ۲,۹۸۸,۲۶۹ | ۴,۵۹۵,۰۴۹,۸۹۰  | (۴,۳۵۵,۳۴۴,۵۸۸)  | (۴,۳۶۴,۳۹۹)  | (۲۲,۹۷۵,۱۰۷)  | ۲۱۲,۴۷۵,۷۹۶     |
| ۲۲۸,۷۷۹   | ۱,۲۶۳,۶۸۳,۹۵۰  | (۱,۳۰۵,۸۷۵,۶۴۸)  | (۱,۲۹۵,۱۷۸)  | (۶,۸۱۸,۳۸۱)   | ۱۴۹,۶۹۴,۷۴۳     |
| ۲۹,۹۹۴    | ۵۵۳,۸۹۹,۹۰۰    | (۴۴۴,۸۴۲,۲۱۶)    | (۵۲۶,۰۵۹)    | (۲,۷۶۹,۴۸۱)   | ۱۰۵,۷۶۲,۱۴۴     |
|           | ۵۵,۶۵۸,۸۴۲,۸۱۴ | (۵۶,۲۲۶,۲۳۹,۴۷۶) | (۵۲,۸۶۷,۳۴۶) | (۲۷۸,۲۹۳,۰۵۸) | (۸۹۸,۵۵۷,۰۵۶)   |

ارتباطات سیار (همراه)

افست (چاقست)

انتقال داده های آسیاتک (آسیاتک)

ایران ارقام (مرقام)

ایران ترانسفو (بترانس)

ایران یاسا (پاسا)

ایرکا پارت صنعت (خکار)

آیسال (لابسا)

آذراب (فاذر)

آریان کیمیا تک (کیمیاتک)

آسان پرداخت پرشین (آپ)

آلومینیوم ایران (فایرا)

باما (کاما)

بانک خاورمیانه (وخواور)

بانک سینا (وسینا)

بانک ملت (وبملت)

برق آبادان (آآبادا)

به پرداخت ملت (پرداخت)

بهساز کاشانه تهران (نیهساز)

بورس اوراق بهادار تهران (بورس)

بورس کالای ایران (کالا)

نقل به صفحه بعد





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کبان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱  |                 |                   |               |               |                 |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------|
| تعداد                             | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) فروش |
|                                   | ریال            | ریال              | ریال          | ریال          | ریال            |
|                                   | ۵۵,۶۵۸,۸۲۲,۸۲۴  | (۵۶,۲۲۶,۲۳۹,۴۷۶)  | (۵۲,۸۶۷,۳۴۶)  | (۲۷۸,۲۹۳,۰۵۸) | (۸۹۸,۵۵۷,۰۵۶)   |
| نقل از صفحه قبل                   |                 |                   |               |               |                 |
| ۹۴۹,۷۵۱                           | ۱,۷۲۰,۱۷۲,۳۹۴   | (۱,۷۳۴,۸۳۵,۶۳۶)   | (۱,۶۳۳,۷۰۳)   | (۸,۶۰۰,۷۹۳)   | (۲۴,۸۹۷,۷۲۷)    |
| بیمه البرز (البرز)                |                 |                   |               |               |                 |
| ۱,۱۲۴,۶۴۶                         | ۱,۹۷۳,۶۷۱,۸۰۶   | (۱,۹۷۰,۱۵۷,۷۸۰)   | (۱,۸۷۴,۵۴۳)   | (۹,۸۶۸,۲۹۳)   | (۸,۳۲۸,۸۰۹)     |
| بیمه آسیا (آسیا)                  |                 |                   |               |               |                 |
| ۶۷۳,۳۴۷                           | ۲,۱۷۴,۴۰۴,۳۴۸   | (۲,۲۹۹,۳۴۲,۳۸۱)   | (۲,۰۶۵,۱۷۰)   | (۱۰,۸۷۱,۹۵۵)  | (۱۲۷,۸۷۵,۱۵۸)   |
| بیمه پارسیان (پارسیان)            |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۰,۱۵۶                            | ۱۸,۶۹۹,۱۳۴      | (۲۳,۶۳۱,۷۰۳)      | (۱۷,۷۵۸)      | (۹۳,۴۹۴)      | (۵۰,۴۳۸,۸۲۰)    |
| بیمه پارسیان (حق تقدم) (پارسیانج) |                 |                   |               |               |                 |
| ۴۸۷,۷۰۶                           | ۲,۱۴۸,۲۰۶,۱۹۷   | (۲,۱۳۳,۶۵۲,۹۴۸)   | (۲,۰۴۰,۳۵۸)   | (۱۰,۷۴۰,۹۶۸)  | ۱,۷۷۱,۹۲۳       |
| بیمه ما (ما)                      |                 |                   |               |               |                 |
| ۷,۶۹۹                             | ۱,۱۰۳,۹۸۷,۷۵۰   | (۹۱۳,۸۳۸,۰۰۱)     | (۱,۰۴۸,۵۴۱)   | (۵,۵۱۹,۹۱۳)   | ۱۸۳,۵۸۱,۳۹۶     |
| پارس خزر (لخزر)                   |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۰۳,۵۴۵                           | ۲,۸۶۷,۵۲۰,۶۱۰   | (۲,۹۴۳,۴۰۰,۱۷۷)   | (۲,۷۲۳,۵۸۳)   | (۱۴,۳۳۷,۶۴۲)  | (۹۱,۹۲۰,۷۹۲)    |
| پارس دارو (دپارس)                 |                 |                   |               |               |                 |
| ۲۶۲,۱۱۹                           | ۱,۴۵۹,۷۴۶,۱۳۳   | (۱,۶۰۹,۷۴۱,۵۵۳)   | (۱,۳۸۶,۴۴۲)   | (۷,۲۹۸,۶۹۱)   | (۱۵۸,۶۸۰,۵۵۳)   |
| پارس سرام (کسرام)                 |                 |                   |               |               |                 |
| ۳۵۸,۱۷۴                           | ۱,۰۰۸,۵۷۲,۴۴۴   | (۸۵۸,۸۱۹,۹۶۸)     | (۹۵۷,۸۹۸)     | (۵,۰۴۲,۸۳۱)   | ۱۴۴,۷۵۳,۷۴۷     |
| پارس مینو (غیبتو)                 |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۲۷,۱۶۶                           | ۲۳۰,۰۹۹,۵۸۳     | (۲۰۳,۹۹۹,۷۰۷)     | (۲۱۸,۴۸۹)     | (۱,۱۵۰,۴۸۵)   | ۲۴,۷۳۰,۹۰۲      |
| پاکسان (شپاکسا)                   |                 |                   |               |               |                 |
| ۱,۵۴۱,۴۷۷                         | ۱۰,۸۲۳,۵۱۶,۳۴۰  | (۱۰,۶۱۳,۰۴۶,۵۹۸)  | (۱۰,۲۸۱,۲۹۱)  | (۵۴,۱۱۷,۴۴۳)  | ۱۴۶,۰۷۱,۰۰۸     |
| پالایش نفت اصفهان (شینا)          |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۹۸,۹۴۴                           | ۸۰۴,۴۴۹,۸۰۲     | (۸۱۰,۳۱۶,۸۶۳)     | (۷۶۳,۹۳۶)     | (۴۰,۲۲,۲۰۱)   | (۱۰,۶۵۳,۱۹۷)    |
| پالایش نفت تهران (شتران)          |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۵۹,۵۶۱                           | ۵,۵۰۷,۲۴۵,۴۹۰   | (۶,۴۸۸,۵۲۷,۴۵۰)   | (۵,۲۳۱,۱۷۴)   | (۳۷,۵۳۶,۶۳۳)  | (۱۰,۱۳,۹۴۹,۷۵۶) |
| پتروشیمی جم (جم)                  |                 |                   |               |               |                 |
| ۵۰,۲۸۶                            | ۱,۸۷۵,۴۹۱,۱۵۰   | (۲,۲۱۲,۳۲۲,۵۰۱)   | (۱,۷۸۱,۱۹۳)   | (۹,۳۷۷,۳۹۸)   | (۳۴۷,۹۱۹,۹۲۳)   |
| پتروشیمی خارک (شخارک)             |                 |                   |               |               |                 |
| ۲۱,۴۹۳                            | ۱,۵۷۰,۸۴۹,۵۴۰   | (۱,۶۲۹,۶۲۷,۷۴۴)   | (۱,۴۹۱,۸۷۷)   | (۷,۸۵۴,۱۹۳)   | (۶۸,۱۲۴,۲۷۴)    |
| پتروشیمی شیراز (شیراز)            |                 |                   |               |               |                 |
| ۲۸۳,۷۵۳                           | ۵۰,۱۳۸,۵۵۰,۵۶۰  | (۵,۶۱۶,۹۲۸,۵۹۰)   | (۴,۷۶۲,۳۳۷)   | (۳۵,۰۶۹,۱۷۸)  | (۶۳۲,۹۰۴,۵۴۵)   |
| پدیده شیمی قرن (قرن)              |                 |                   |               |               |                 |
| ۳۰,۶۴۳                            | ۵۸۱,۴۳۰,۱۲۰     | (۵۹۱,۰۲۷,۹۴۱)     | (۵۵۲,۱۲۹)     | (۲,۹۰۷,۱۲۶)   | (۱۳,۰۵۷,۰۷۶)    |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)   |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۲,۰۴۷                            | ۵۸,۱۷۵,۹۹۸      | (۴۸,۰۰۱,۹۳۳)      | (۵۵,۲۴۵)      | (۳۹,۰۸۷۷)     | ۹,۸۱۷,۹۴۳       |
| پشم شیشه ایران (حق تقدم) (کپشیرح) |                 |                   |               |               |                 |
| ۲۸,۳۷۸                            | ۱۹۴,۲۴۴,۴۷۶     | (۱۷۷,۱۶۸,۶۱۳)     | (۱۸۴,۴۵۰)     | (۹۷۱,۲۰۶)     | ۱۵,۹۱۹,۳۰۷      |
| پشم شیشه ایران (کپشیر)            |                 |                   |               |               |                 |
| ۴۰۰,۱۲                            | ۸۱۴,۹۵۷,۸۸۰     | (۶۶۸,۷۰۷,۲۷۱)     | (۷۷۳,۹۸۹)     | (۴۰,۷۴,۷۵۷)   | ۱۴۱,۴۰۱,۸۶۳     |
| پگاه اصفهان (غشصفا)               |                 |                   |               |               |                 |
| ۱,۱۰۷,۹۰۹                         | ۷,۵۱۳,۸۸۵,۱۲۵   | (۴,۸۰۰,۹۲۷,۱۳۸)   | (۷,۱۳۷,۴۱۸)   | (۳۷,۵۶۹,۳۳۳)  | ۲,۶۶۸,۲۳۱,۳۴۶   |
| پگاه خراسان (غشان)                |                 |                   |               |               |                 |
| ۳۶۶,۲۹۴                           | ۱,۲۴۶,۶۸۴,۵۳۸   | (۱,۱۹۴,۱۵۴,۸۷۳)   | (۱,۱۸۴,۰۲۳)   | (۶,۳۲۳,۳۷۴)   | ۴۵,۱۱۲,۳۶۹      |
| پلاسکوکار سایپا (پلاسک)           |                 |                   |               |               |                 |
| ۷۱,۷۲۹                            | ۱,۲۵۵,۶۱۱,۹۰۰   | (۱,۱۸۴,۷۰۴,۹۶۴)   | (۱,۱۹۲,۴۹۶)   | (۶,۳۷۸,۰۱۹)   | ۶۳,۴۳۶,۴۲۱      |
| پمپ ایران (تیمپی)                 |                 |                   |               |               |                 |
| ۴۲۲,۱۷۹                           | ۱,۲۶۸,۰۷۲,۸۰۵   | (۱,۱۷۲,۰۹۳,۳۱۹)   | (۱,۲۰۴,۲۷۱)   | (۶,۳۴۰,۳۰۸)   | ۸۸,۴۳۴,۹۰۷      |
| تامین سرمایه بانک ملت (ملت)       |                 |                   |               |               |                 |
| ۲۶۳,۵۶۶                           | ۱,۴۶۸,۵۶۷,۵۲۱   | (۱,۲۱۸,۱۴۱,۸۵۳)   | (۱,۲۰۴,۸۵۰)   | (۶,۳۴۲,۷۹۹)   | ۴۲,۸۷۸,۰۲۰      |
| تامین سرمایه نوین (نتوین)         |                 |                   |               |               |                 |
| ۱,۳۸۸,۹۱۲                         | ۷,۵۰۳,۲۵۹,۹۲۰   | (۷,۲۲۳,۲۲۳,۹۳۵)   | (۷,۱۲۷,۴۱۵)   | (۳۷,۵۱۶,۲۱۲)  | ۱۳۵,۲۹۲,۳۵۸     |
| تاید واتر خاورمیانه (حتاید)       |                 |                   |               |               |                 |
| ۳۳۹,۰۵۹                           | ۶,۷۰۶,۳۷۱,۹۸۰   | (۵,۷۳۶,۵۲۶,۶۲۹)   | (۶,۳۷۰,۳۰۳)   | (۳۳,۵۳۱,۷۷۲)  | ۹۲۹,۹۴۳,۲۷۶     |
| تراکتورسازی (تایرا)               |                 |                   |               |               |                 |
| ۴۹۷,۶۱۵                           | ۷,۴۷۲,۹۲۵,۶۲۰   | (۸,۷۹۵,۱۰۴,۳۹۵)   | (۷,۰۹۸,۲۶۰)   | (۳۷,۳۶۴,۵۲۱)  | (۱,۳۶۶,۶۴۱,۵۵۶) |
| توسعه معدنی و صنعتی صیانور (کنور) |                 |                   |               |               |                 |
| ۲,۴۲۸,۶۲۰                         | ۳,۶۸۷,۰۹۸,۷۳۳   | (۳,۵۸۳,۴۲۰,۷۴۴)   | (۳,۵۰۲,۰۰۵)   | (۱۸,۴۳۵,۳۸۰)  | ۸۲,۷۴۰,۶۰۴      |
| توسعه و عمران امید (نامید)        |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۶۶,۰۷۸                           | ۷,۸۴۷,۹۸۸,۲۰۰   | (۶,۶۳۹,۴۵۱,۴۰۲)   | (۷,۴۵۵,۳۰۹)   | (۳۱,۳۳۹,۹۲۳)  | ۱,۱۶۱,۸۴۱,۵۶۶   |
| تولید ژلاتین کیسول ایران (دکپسول) |                 |                   |               |               |                 |
| ۳۲,۹۸۱                            | ۸۳۷,۸۶۶,۲۴۰     | (۷۷۴,۶۵۰,۳۸۷)     | (۷۹۵,۷۵۸)     | (۴,۱۸۹,۳۰۴)   | ۵۸,۳۳۰,۷۹۱      |
| جوشکاب یزد (یکاب)                 |                 |                   |               |               |                 |
| ۱۴۷,۵۴۲                           | ۱,۶۳۳,۳۸۸,۳۷۰   | (۲,۳۴۰,۵۱۱,۳۰۸)   | (۱,۵۵۱,۴۴۱)   | (۸,۱۶۶,۹۰۶)   | (۷۱۶,۸۴۱,۳۸۵)   |
| چادرملو (کچاد)                    |                 |                   |               |               |                 |
| ۶۸۰,۷۰۲                           | ۱,۲۹۳,۳۲۲,۴۱۸   | (۱,۲۲۱,۰۹۰,۶۹۳)   | (۱,۲۲۸,۳۳۳)   | (۶,۴۶۶,۱۳۵)   | ۶۴,۴۴۷,۳۶۸      |
| چدن سازان (چدن)                   |                 |                   |               |               |                 |
| نقل به صفحه بعد                   | ۱۴۷,۱۴۳,۲۱۲,۹۴۹ | (۱۴۵,۷۵۵,۴۴۶,۴۶۰) | (۱۴۹,۷۶۳,۳۳۰) | (۷۳۵,۷۱۳,۰۸۹) | ۵۱۲,۳۹۰,۰۷۰     |



**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد                                    | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود (زیان) فروش |
|------------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|
|                                          | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال            |
| نقل از صفحه قبل                          | ۱۴۷,۱۴۳,۲۱۳,۹۴۹ | (۱۴۵,۷۵۵,۴۴۶,۴۶۰) | (۱۳۹,۷۶۳,۳۳۰) | (۷۳۵,۷۱۳,۰۸۹)   | ۵۱۲,۲۹۰,۰۷۰     |
| حفاری شمال (حفاری)                       | ۶۶۸,۰۶۴,۸۲۲     | (۶,۱۲۳,۴۲۶,۴۶۰)   | (۶,۳۴۵,۵۵۰)   | (۳۴,۴۰۳,۰۹۵)    | ۵۱۷,۴۷۳,۱۱۷     |
| حمل و نقل توکا (حتوگا)                   | ۳۹۷,۵۳۹,۵۲۰     | (۳۹۵,۷۹۸,۶۲۸)     | (۳۷۷,۵۴۴)     | (۱,۹۸۷,۶۸۲)     | (۶۲۴,۳۳۴)       |
| خاک چینی ایران (کخاک)                    | ۱,۸۰۶,۷۷۱,۷۵۰   | (۱,۸۷۴,۲۸۵,۳۹۶)   | (۱,۷۱۶,۰۰۷)   | (۹۰,۳۳۸,۰۰۰)    | (۷۸,۲۶۲,۴۵۳)    |
| خدمات انفورماتیک (رانفور)                | ۱,۸۵۵,۷۷۶,۰۸۸   | (۱,۷۸۲,۶۴۹,۷۵۸)   | (۱,۷۶۲,۵۵۵)   | (۹,۲۷۸,۸۱۵)     | ۶۲,۰۸۴,۹۶۰      |
| دارو اکسیر (دلر)                         | ۱,۳۳۳,۸۷۷,۹۵۰   | (۱,۳۷۹,۷۵۱,۴۲۹)   | (۱,۲۶۶,۸۴۴)   | (۶,۶۶۹,۳۵۳)     | (۵۳,۸۰۹,۶۷۵)    |
| دارو امین (دامین)                        | ۱,۱۶۳,۲۱۳,۵۳۱   | (۱,۰۶۵,۳۰۶,۷۶۰)   | (۱,۱۰۴,۷۹۷)   | (۵,۸۱۶,۰۳۳)     | ۹۰,۹۸۵,۹۴۲      |
| دارو جابرین حیان (دجابر)                 | ۲,۸۱۸,۵۶۰,۴۶۰   | (۲,۸۴۷,۹۳۲,۹۲۵)   | (۲,۶۷۷,۰۵۴)   | (۱۴,۰۹۲,۷۳۳)    | (۴۶,۱۴۲,۳۵۳)    |
| دارو عبیدی (دعبیدی)                      | ۶,۰۶۵,۹۹۹,۱۷۰   | (۴,۴۸۹,۴۵۷,۱۲۲)   | (۵,۷۶۲,۰۳۷)   | (۳۰,۳۲۹,۹۲۸)    | ۱,۵۴۰,۴۵۰,۰۸۳   |
| دارو فارابی (دفارا)                      | ۳,۳۸۹,۰۱۴,۳۰۰   | (۳,۴۹۲,۱۷۷,۴۰۳)   | (۳,۳۱۹,۰۷۶)   | (۱۶,۹۴۵,۰۱۳)    | ۸۷۶,۶۷۲,۸۰۸     |
| داروپخش (وپخش)                           | ۱,۳۷۷,۱۳۴,۵۰۰   | (۱,۳۸۰,۸۴۵,۰۴۵)   | (۱,۳۰۷,۸۹۹)   | (۶,۸۸۵,۶۳۳)     | (۱۱,۹۰۴,۰۷۷)    |
| دارویی برکت (برکت)                       | ۲,۴۸۱,۱۵۶,۴۹۰   | (۲,۳۷۱,۱۲۸,۶۰۰)   | (۲,۳۵۶,۶۷۹)   | (۱۴,۴۰۵,۷۲۹)    | ۹۵,۳۶۵,۴۸۲      |
| درخشان تهران (پدرخش)                     | ۲,۲۲۶,۰۷۱,۲۷۰   | (۲,۱۸۴,۲۷۲,۸۶۱)   | (۲,۱۱۴,۵۰۴)   | (۱۱,۱۳۰,۳۲۰)    | ۲۸,۵۵۳,۵۵۵      |
| دوده صنعتی پارس (شدوص)                   | ۲,۹۱۶,۷۱۹,۴۰۰   | (۲,۹۹۹,۸۰۱,۰۷۶)   | (۲,۷۷۰,۴۱۰)   | (۱۴,۵۸۳,۵۵۱)    | (۱۰۰,۴۳۵,۶۳۷)   |
| ذغالسنگ نگین (کطیس)                      | ۸۲۳,۵۶۴,۴۲۰     | (۹۱۵,۱۵۰,۰۴۷)     | (۷۸۱,۳۴۱)     | (۴,۱۱۲,۸۰۹)     | (۹۷,۴۷۹,۷۷۷)    |
| ریخته گری تراکتور (ختراک)                | ۱,۴۸۰,۱۱۰,۲۷۰   | (۱,۳۴۸,۸۸۶,۹۳۳)   | (۱,۴۰۵,۸۲۸)   | (۷,۴۰۰,۵۱۶)     | ۱۲۲,۴۱۷,۰۰۳     |
| رینگ سازی مشهد (خرینگ)                   | ۴,۳۵۱,۴۰۱,۳۱۰   | (۳,۷۰۱,۲۷۳,۴۹۵)   | (۴,۱۳۳,۲۹۳)   | (۲۱,۷۵۶,۹۴۱)    | ۶۴۴,۳۲۳,۵۸۲     |
| زامیاد (خزامیا)                          | ۸۱۲,۹۹۷,۴۲۰     | (۷۱۶,۷۹۷,۷۹۳)     | (۷۷۲,۱۶۳)     | (۴,۰۶۴,۹۶۳)     | ۹۱,۳۶۳,۵۱۳      |
| زر ماکارون (غزر)                         | ۳۰۳,۲۶۴,۸۸۱     | (۳۰۱,۳۹۵,۲۵۷)     | (۲۸۷,۹۹۰)     | (۱,۵۱۶,۳۰۷)     | ۶۵,۳۲۷          |
| س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها (وسکاب)    | ۲,۱۳۸,۴۴۰,۳۴۸   | (۲,۰۸۶,۷۶۹,۱۸۸)   | (۲,۰۳۰,۹۷۰)   | (۱۰,۶۹۲,۱۲۶)    | ۳۸,۹۴۷,۹۶۴      |
| سالمین (غسالم)                           | ۴,۴۱۳,۸۵۱,۴۶۷   | (۳,۹۱۱,۶۱۵,۸۹۹)   | (۴,۱۹۲,۴۰۷)   | (۲۲,۰۹۹,۱۴۸)    | ۴۷۵,۹۷۴,۰۱۳     |
| سپید ماکیان (سپید)                       | ۳,۹۳۸,۷۶۴,۱۵۰   | (۴,۲۶۰,۴۰۹,۶۲۰)   | (۳,۷۴۰,۹۱۵)   | (۱۹,۶۹۳,۷۰۹)    | (۳۴۵,۰۸۰,۰۹۴)   |
| گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو (خگستر)   | ۳,۱۴۵,۲۴۴,۵۴۷   | (۳,۷۰۳,۶۰۵,۱۱۰)   | (۲,۹۸۷,۳۹۳)   | (۱۵,۷۲۶,۱۴۱)    | ۴۲۲,۹۲۳,۹۱۳     |
| سرمایه‌گذاری بوعلی (وبوعلی)              | ۱,۹۱۰,۰۵۷,۶۴۹   | (۱,۸۶۵,۰۳۹,۱۴۷)   | (۱,۸۱۴,۰۷۹)   | (۹,۵۵۰,۳۲۱)     | ۳۳,۶۵۳,۲۰۲      |
| سرمایه گذاری پارس توشه (وتوشه)           | ۳,۱۷۵,۶۱۹,۷۶۵   | (۳,۵۱۲,۸۱۴,۵۶۶)   | (۳,۰۱۶,۲۷۴)   | (۱۵,۸۷۸,۰۲۸)    | (۳۵۶,۰۸۹,۱۰۳)   |
| گروه س توسعه صنعتی ایران (وتوسا)         | ۲,۱۴۶,۰۶۱,۴۰۰   | (۲,۵۱۸,۶۵۸,۴۱۴)   | (۲,۰۳۸,۱۹۱)   | (۱۰,۷۳۰,۳۲۹)    | (۳۸۵,۳۶۵,۴۴۴)   |
| سرمایه‌گذاری توسعه ملی (وتوسم)           | ۲,۱۳۳,۵۳۲,۹۸۶   | (۲,۰۹۸,۵۵۸,۱۶۱)   | (۲,۰۲۶,۳۰۹)   | (۱۰,۶۶۷,۵۹۳)    | ۲۲,۲۸۰,۹۲۳      |
| سرمایه گذاری دارویی تامین (تیپیکو)       | ۴,۴۸۳,۸۶۰,۲۰۰   | (۴,۶۸۵,۶۸۰,۵۷۰)   | (۴,۲۵۸,۸۷۴)   | (۲۲,۴۱۹,۲۰۷)    | (۳۲۸,۴۹۸,۴۵۱)   |
| سرمایه‌گذاری سایپا (وسایپا)              | ۷,۳۸۹,۳۸۸,۵۳۰   | (۶,۹۵۰,۹۳۲,۰۷۴)   | (۷,۰۱۹,۳۴۷)   | (۳۶,۹۴۶,۸۶۸)    | ۳۹۴,۴۹۰,۲۴۱     |
| سرمایه گذاری شاهد (تشاهد)                | ۴,۷۷۷,۳۶۴,۰۲۰   | (۵,۲۹۳,۹۶۰,۳۷۸)   | (۴,۵۳۷,۶۰۷)   | (۲۳,۸۸۶,۷۰۶)    | (۵۴۵,۰۲۰,۵۷۱)   |
| سرمایه گذاری شفا دارو (شفا)              | ۱,۶۷۹,۹۱۳,۶۷۰   | (۱,۷۲۴,۸۶۲,۷۶۸)   | (۱,۵۹۵,۶۵۳)   | (۸,۳۹۹,۵۴۱)     | (۵۴,۹۵۸,۳۹۱)    |
| سرمایه گذاری صدر تامین (تاصیکو)          | ۵,۳۸۵,۴۵۳,۱۴۰   | (۵,۳۴۳,۰۱۲,۱۱۹)   | (۵,۱۱۵,۴۷۴)   | (۲۶,۹۲۷,۱۶۸)    | ۱۰,۳۹۸,۳۷۹      |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی (وصندوق)    | ۱۱,۴۲۴,۶۴۴,۷۵۰  | (۱۲,۸۹۴,۳۳۷,۱۲۸)  | (۱۰,۸۵۲,۴۲۰)  | (۵۷,۱۲۳,۱۰۵)    | (۱,۵۳۷,۶۸۸,۹۱۳) |
| سرمایه‌گذاری غدیر (وغدیر)                | ۱۸,۴۸۹,۵۵۲,۸۷۰  | (۱۸,۱۷۵,۹۱۰,۴۰۷)  | (۱۷,۵۶۴,۱۵۹)  | (۹۲,۴۴۷,۶۴۵)    | ۲۰۳,۶۳۰,۶۵۹     |
| سرمایه‌گذاری مسکن (تمسکن)                | ۱,۰۱۰,۱۸۴,۷۲۷   | (۷۹۸,۳۷۲,۵۱۴)     | (۹۵۹,۵۸۸)     | (۵۰۵۰,۹۱۰)      | ۲۰۵,۸۰۰,۷۱۵     |
| سرمایه‌گذاری ملی ایران (حق تقدم) (ونیکچ) | ۲۰,۶۴۴,۳۲۸      | (۳۰,۸۴۳,۴۳۰)      | (۱۹,۶۰۲)      | (۱۰,۳۲۲,۹۱۹)    | (۱۰,۳۲۲,۹۱۹)    |
| نقل به صفحه بعد                          | ۲۶۷,۰۸۸,۶۰۸,۳۵۸ | (۲۶۲,۹۸۱,۱۷۹,۸۳۱) | (۲۵۳,۶۹۴,۱۷۰) | (۱,۳۲۵,۴۲۷,۸۶۷) | ۲,۵۱۸,۲۹۶,۴۹۰   |





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد                                    | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود (زیان) فروش |
|------------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|
|                                          | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال            |
| نقل از صفحه قبل                          | ۲۶۷,۰۸۸,۶۰۸,۳۵۸ | (۳۶۲,۹۸۱,۱۷۹,۸۳۱) | (۳۵۳,۶۹۴,۱۷۰) | (۱,۳۳۵,۴۳۷,۸۶۷) | ۲,۵۱۸,۲۹۶,۴۹۰   |
| سر. ملی (ونیکو)                          | ۶۸۰,۶۶۶,۷۴۸     | (۶۷۹,۷۷۵,۳۹۳)     | (۶۴۶,۳۰۹)     | (۳,۴۰۳,۲۹۵)     | (۳,۱۵۸,۲۴۹)     |
| سر. نفت (ونفت)                           | ۴۲۹,۰۸۳,۹۲۰     | (۳۵۰,۰۳۰,۲۵۳)     | (۴۰۷,۴۶۴)     | (۳,۱۴۵,۳۹۱)     | ۷۶,۵۰۰,۸۱۲      |
| سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)             | ۱۲,۰۷۸,۰۳۹,۳۴۰  | (۱۲,۴۲۹,۲۹۴,۶۸۴)  | (۱۱,۴۷۳,۲۶۳)  | (۶۰,۳۹۰,۰۹۳)    | (۴۲۳,۱۱۸,۷۰۰)   |
| سر. نفت و گاز تامین (حق تقدم) (تاپیکو)   | ۸۵,۲۰۳,۹۰۰      | (۱۲۶,۷۷۲,۵۴۸)     | (۸۰,۹۱۴)      | (۴۲۶,۰۱۵)       | (۴۲۰,۷۶,۵۷۷)    |
| سرمایه‌افزین (لسرما)                     | ۵۶۳,۲۵۷,۵۴۰     | (۵۵۹,۵۸۶,۹۲۶)     | (۵۳۴,۹۱۴)     | (۲,۸۱۶,۳۶۴)     | ۳۱۹,۴۴۶         |
| سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو) | ۲,۸۶۸,۸۶۵,۶۸۰   | (۲,۸۵۰,۵۴۶,۴۴۴)   | (۲,۷۲۳,۰۲۷)   | (۱۴,۳۳۴,۲۶۸)    | (۷۳۸,۰۵۹)       |
| سیمان ارومیه (ساروم)                     | ۶,۴۲۷,۷۸۴,۲۷۰   | (۷,۴۶۵,۰۳۶,۹۳۹)   | (۶,۱۰۵,۹۱۰)   | (۳۲,۱۳۸,۸۶۷)    | (۱,۰۷۵,۴۹۷,۴۴۶) |
| سیمان آبیک (سآبیک)                       | ۱,۳۵۶,۴۴۴,۳۲۰   | (۱,۱۹۷,۵۱۸,۵۳۷)   | (۱,۱۹۳,۳۸۷)   | (۶,۲۸۲,۱۸۷)     | ۵۱,۴۵۰,۱۰۹      |
| سیمان بهبهان (سبهان)                     | ۷,۰۷۱,۱۱۰,۵۴۰   | (۷,۸۷۳,۱۹۲,۵۰۵)   | (۶,۷۱۷,۲۴۷)   | (۳۵,۳۵۵,۵۱۵)    | (۸۴۴,۱۵۴,۷۲۷)   |
| سیمان تهران (ستران)                      | ۳,۰۵۲,۶۳۸,۹۱۰   | (۳,۳۴۵,۱۸۲,۳۴۶)   | (۳,۸۹۹,۴۰۶)   | (۱۵,۲۶۳,۱۲۳)    | (۳۱۰,۷۰۵,۹۶۵)   |
| سیمان خاش (سخاش)                         | ۱,۹۲۸,۱۷۳,۹۵۰   | (۱,۸۸۰,۹۷۳,۱۵۰)   | (۱,۸۳۱,۳۶۳)   | (۹,۶۴۰,۸۳۳)     | ۳۵,۷۳۸,۶۱۴      |
| سیمان خوزستان (سخوز)                     | ۹,۵۶۰,۱۴۶,۰۳۰   | (۸,۶۴۶,۱۷۲,۱۱۳)   | (۹,۰۸۱,۱۵۲)   | (۴۷,۸۰۰,۶۳۷)    | ۸۵۷,۰۹۲,۱۲۸     |
| سیمان شاهرود (سرود)                      | ۱۰,۰۴۶,۳۳۲,۲۶۰  | (۱۱,۶۳۸,۳۲۱,۳۰۰)  | (۹,۵۴۳,۲۱۱)   | (۵۰,۳۳۱,۵۸۹)    | (۱,۶۵۱,۷۶۳,۶۷۰) |
| سیمان صوفیان (صصوفی)                     | ۳,۲۰۱,۳۸۳,۴۰۰   | (۳,۳۵۶,۴۹۸,۲۶۷)   | (۳,۰۴۰,۶۸۱)   | (۱۶,۰۰۶,۸۴۸)    | (۱۷۴,۱۶۲,۴۹۶)   |
| سیمان غرب (سغرب)                         | ۵,۳۴۰,۳۶۶,۳۰۰   | (۴,۷۷۵,۳۵۸,۶۱۱)   | (۵,۰۷۲,۹۰۲)   | (۲۶,۷۰۱,۷۹۰)    | ۵۳۳,۳۳۳,۳۲۷     |
| سیمان فارس و خوزستان (سفارس)             | ۶,۶۲۳,۵۳۴,۹۳۰   | (۶,۵۸۰,۵۳۸,۷۸۱)   | (۶,۲۹۰,۵۳۱)   | (۳۳,۱۱۲,۵۷۵)    | ۲,۵۹۳,۰۴۳       |
| سیمان مازندران (سمازن)                   | ۶,۶۸۶,۰۵۱,۶۱۰   | (۶,۱۲۰,۶۷۱,۱۸۶)   | (۶,۲۵۰,۹۲۷)   | (۳۳,۴۲۰,۱۵۳)    | ۵۲۵,۵۹۹,۳۴۴     |
| سیمان هگمتان (سهگمت)                     | ۲,۲۹۳,۴۸۶,۸۵۰   | (۲,۰۴۴,۷۶۰,۸۸۸)   | (۲,۱۷۸,۲۶۳)   | (۱۱,۴۶۷,۳۶۹)    | ۲۳۵,۰۸۰,۳۳۰     |
| سیمرغ (سیمرغ)                            | ۱,۲۰۵,۵۰۲,۳۴۰   | (۱,۱۰۵,۸۲۱,۷۵۲)   | (۱,۱۴۴,۹۸۱)   | (۶,۰۲۲,۴۸۴)     | ۹۲,۵۰۸,۱۲۳      |
| شهد (قشهد)                               | ۶۵۸,۵۵۷,۴۲۰     | (۶۰۲,۴۶۱,۲۲۴)     | (۶۲۵,۴۶۸)     | (۳,۲۹۲,۷۶۵)     | ۵۲,۱۷۷,۹۶۳      |
| شهد ایران (غشهد)                         | ۳,۶۷۴,۶۷۵,۶۵۰   | (۳,۱۷۷,۴۸۱,۷۵۱)   | (۳,۴۹۰,۳۸۷)   | (۱۸,۷۲۳,۳۱۹)    | ۴۷۵,۳۳۰,۱۹۳     |
| شهید قندی (یکام)                         | ۹۰۶,۴۵۸,۴۳۸     | (۷۷۲,۴۶۵,۶۶۱)     | (۸۶۰,۹۲۹)     | (۴,۵۳۲,۳۶۱)     | ۱۲۸,۵۹۹,۵۸۷     |
| شیشه دارویی رازی (کرازی)                 | ۶۰۱,۱۸۷,۹۰۲     | (۵۶۰,۳۰۱,۵۸۶)     | (۵۷۰,۹۱۷)     | (۳,۰۰۵,۹۰۹)     | ۳۷,۳۰۹,۴۹۰      |
| شیشه همدان (کههدا)                       | ۲,۴۰۲,۹۲۶,۷۰۰   | (۲,۶۲۵,۸۰۷,۴۳۱)   | (۲,۲۸۲,۱۸۹)   | (۱۲,۰۱۴,۵۶۱)    | (۳۳۷,۱۷۷,۴۸۱)   |
| شیمی داروپخش (حق تقدم) (دشیمیم)          | ۵۳,۴۸۶,۱۷۰      | (۷۴,۳۵۹,۶۱۰)      | (۵۰,۷۹۲)      | (۲۶۷,۴۲۹)       | (۳۱,۱۹۱,۶۶۱)    |
| شیمی داروپخش (دشیمی)                     | ۵۰,۷۵۰,۱۰,۷۲۰   | (۴,۸۰۱,۱۸۲,۱۰۸)   | (۴,۸۲۰,۵۲۰)   | (۳۵,۲۷۴,۹۷۹)    | ۲۴۳,۶۳۳,۱۱۳     |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرماشا)         | ۳,۰۰۷,۸۵۷,۶۲۰   | (۳,۰۰۸,۴۲۷,۴۷۷)   | (۳,۸۵۶,۸۸۲)   | (۱۵,۰۳۹,۲۱۷)    | (۹۰,۴۶۵,۹۵۶)    |
| صنایع ریخته‌گری ایران (خریخت)            | ۲,۴۶۳,۱۴۴,۶۰۲   | (۲,۳۱۸,۶۶۴,۱۶۶)   | (۲,۳۳۹,۵۷۷)   | (۱۲,۳۱۵,۶۷۰)    | ۱۲۹,۸۲۵,۱۸۹     |
| صنایع شیمیایی ایران (شیران)              | ۳,۰۸۵,۸۹۲,۹۵۰   | (۳,۲۴۹,۲۳۰,۶۳۹)   | (۳,۹۳۰,۹۰۸)   | (۱۵,۴۲۹,۳۷۷)    | (۱۸۱,۶۹۷,۹۷۴)   |
| صنعت غذایی کورش (غکورش)                  | ۷۱۷,۳۹۵,۷۳۰     | (۷۶۵,۷۶۲,۶۵۴)     | (۶۸۱,۳۰۰)     | (۳,۵۸۶,۹۴۷)     | (۵۲,۶۳۵,۱۷۱)    |
| صنعتی بارز (یکرمان)                      | ۱,۲۳۲,۸۹۷,۶۹۰   | (۱,۲۴۱,۹۱۶,۳۳۲)   | (۱,۲۰۹,۹۲۵)   | (۶,۳۶۹,۴۵۱)     | ۲۴,۴۰۱,۹۸۲      |
| صنعتی بهشهر (غبهشهر)                     | ۱,۴۰۰,۳۲۹,۴۷۴   | (۱,۳۵۱,۸۵۹,۴۶۱)   | (۱,۳۲۹,۹۲۱)   | (۷,۰۰۱,۵۹۲)     | ۴۰,۱۳۸,۵۰۰      |
| صنعتی سپاهان (فسپا)                      | ۱,۵۵۴,۲۷۴,۴۶۰   | (۲,۱۱۸,۴۷۰,۲۰۹)   | (۱,۴۷۶,۱۵۶)   | (۷,۷۷۱,۳۲۲)     | (۵۷۳,۴۴۳,۲۲۷)   |
| فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)               | ۱,۴۹۶,۰۵۶,۷۱۰   | (۱,۶۲۰,۳۶۶,۴۲۳)   | (۱,۴۲۰,۸۵۶)   | (۷,۴۸۰,۲۴۳)     | (۱۳۳,۱۱۰,۸۱۳)   |
| فراآورده نسوز پارس (کفپارس)              | ۶۷۰,۳۸۵,۹۰۴     | (۸۵۵,۱۵۵,۰۷۸)     | (۶۳۶,۴۹۹)     | (۳,۳۵۱,۳۸۹)     | (۱۸۸,۸۵۷,۰۶۲)   |
| نقل به صفحه بعد                          | ۳۷۷,۵۲۵,۱۱۹,۶۶۶ | (۳۷۵,۲۲۳,۰۴۵,۲۹۴) | (۳۵۸,۵۹۳,۲۴۸) | (۱,۸۸۷,۶۱۸,۵۷۴) | ۵۵,۸۶۲,۵۵۰      |



**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |                 |                   |               |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| تعداد                            | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود (زیان) فروش |
|                                  | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال            |
|                                  | ۳۷۷,۵۲۵,۱۱۹,۶۶۶ | (۳۷۵,۲۲۳,۰۴۵,۲۹۴) | (۳۵۸,۵۹۳,۲۴۸) | (۱,۸۸۷,۶۱۸,۵۷۴) | ۵۵,۸۶۳,۵۵۰      |
| ۲۰۰,۳۵۹                          | ۱,۴۰۸,۱۳۴,۲۹۰   | (۱,۳۸۶,۲۳۳,۵۴۶)   | (۱,۳۳۷,۴۲۲)   | (۷۰,۴۰,۶۳۱)     | ۱۳,۴۲۲,۶۹۱      |
| ۱۳۳,۴۶۱                          | ۵۹۵,۶۰۵,۸۰۷     | (۷۷۱,۷۱۷,۲۶۰)     | (۵۶۵,۵۸۱)     | (۲,۹۷۷,۹۹۵)     | (۱۷۹,۶۵۵,۰۲۹)   |
| ۵۱۹,۲۸۰                          | ۳,۰۲۴,۱۱۶,۹۵۰   | (۳,۲۹۴,۵۱۶,۷۸۶)   | (۳,۸۷۲,۴۰۷)   | (۱۵,۱۲۰,۵۳۵)    | (۲۸۸,۳۹۲,۷۶۸)   |
| ۷۸,۶۰۶                           | ۲,۶۲۸,۸۳۷,۶۴۰   | (۲,۳۴۸,۳۹۳,۶۵۷)   | (۲,۳۴۷,۰۹۶)   | (۱۳,۱۴۴,۱۵۷)    | ۲۶۴,۸۰۳,۷۳۰     |
| ۱,۱۰۰,۴۴۵                        | ۱۱,۹۷۰,۹۹۳,۵۴۰  | (۷,۷۰۹,۴۰۷,۲۷۲)   | (۱۱,۳۷۱,۹۶۸)  | (۵۹,۸۵۴,۹۱۰)    | ۴,۱۹۰,۳۵۹,۳۹۰   |
| ۷۱۶,۲۰۳                          | ۲,۵۴۱,۹۱۰,۵۸۷   | (۳,۶۱۷,۶۶۵,۶۱۴)   | (۲,۴۱۴,۲۱۱)   | (۱۲,۷۰۹,۴۶۵)    | (۹۰,۸۷۸,۷۰۳)    |
| ۱۵۱,۳۴۴                          | ۱,۷۶۹,۵۸۶,۵۳۰   | (۲,۱۷۶,۳۵۵,۳۵۹)   | (۱,۶۸۰,۶۵۱)   | (۸,۸۴۷,۸۶۸)     | (۴۱۷,۲۹۷,۳۴۸)   |
| ۵۵۴,۰۱۵                          | ۱,۴۴۰,۶۴۵,۷۷۰   | (۱,۵۰۶,۳۴۸,۸۸۳)   | (۱,۳۶۸,۲۸۷)   | (۷,۲۰۳,۱۸۳)     | (۷۴,۲۷۴,۵۸۳)    |
| ۱,۱۲۴,۲۱۳                        | ۷,۱۴۸,۱۱۹,۷۲۰   | (۶,۰۸۵,۰۳۹,۵۶۸)   | (۶,۷۹۰,۰۰۶)   | (۳۵,۷۴۰,۵۰۴)    | ۱,۰۲۰,۵۴۹,۶۴۲   |
| ۱,۹۱۱,۵۲۶                        | ۳۰,۱۵۰,۳۳۴,۲۳۶  | (۲۰,۸۳۱,۸۰۰,۳۰۹)  | (۱۹,۱۴۱,۸۹۸)  | (۱۰۰,۷۵۱,۵۱۰)   | (۸۰۱,۳۶۹,۴۹۱)   |
| ۲۵,۶۳۰                           | ۲۰۴,۳۶۹,۱۹۰     | (۳۵۵,۸۹۹,۲۸۱)     | (۱۹۴,۱۲۴)     | (۱۰,۲۱۸,۴۴۴)    | (۵۲,۷۴۶,۰۵۹)    |
| ۱۰۸,۷۶۶                          | ۱,۲۲۷,۲۷۰,۵۹۰   | (۱,۲۹۸,۵۸۹,۳۱۹)   | (۱,۱۶۵,۵۶۶)   | (۶,۱۳۶,۳۰۹)     | (۷۸,۶۲۰,۵۰۴)    |
| ۱,۶۷۹,۳۳۳                        | ۶,۲۵۱,۰۱۰,۹۱۳   | (۵,۳۲۳,۹۰۴,۹۵۳)   | (۵,۹۳۷,۷۲۳)   | (۳۱,۲۵۴,۹۶۵)    | ۸۸۹,۹۱۳,۲۹۲     |
| ۱۷,۳۹۲                           | ۱,۳۸۶,۱۸۲,۲۱۰   | (۱,۳۹۵,۶۵۰,۷۳۰)   | (۱,۲۲۱,۵۵۱)   | (۶,۴۳۰,۸۷۹)     | (۱۷,۱۲۰,۹۴۰)    |
| ۶۱۹,۰۶۵                          | ۱,۴۱۰,۷۰۲,۲۶۴   | (۱,۷۷۲,۱۶۶,۸۸۳)   | (۱,۳۳۹,۷۸۳)   | (۷۰,۵۳۴,۴۵۵)    | (۳۶۹,۸۵۷,۸۴۷)   |
| ۸۹۶,۷۸۸                          | ۴,۳۸۹,۹۶۷,۶۴۳   | (۴,۳۸۰,۵۸۵,۹۴۵)   | (۴,۱۶۹,۹۷۲)   | (۲۱,۹۴۹,۷۶۲)    | ۸۳,۲۶۱,۹۶۴      |
| ۱۰۶,۳۳۷                          | ۲,۱۴۸,۷۳۰,۵۴۰   | (۲,۴۱۳,۹۸۷,۳۹۲)   | (۲,۰۴۰,۹۱۰)   | (۱۰,۷۴۶,۰۰۶)    | (۲۷۸,۰۴۱,۳۶۸)   |
| ۳۹۴,۷۱۰                          | ۲,۸۱۵,۷۴۹,۷۶۰   | (۳,۷۰۶,۶۸۴,۶۰۴)   | (۳,۶۷۴,۵۹۸)   | (۱۴,۰۷۸,۶۹۹)    | ۹۲,۳۱۱,۸۵۹      |
| ۲۷۵,۳۳۱                          | ۷۷۶,۱۰۳,۱۹۳     | (۱,۱۰۹,۶۲۷,۳۹۲)   | (۷۳۷,۰۴۴)     | (۲,۸۸۰,۴۷۸)     | (۳۲۸,۱۴۱,۷۲۱)   |
| ۸۹,۰۶۲                           | ۱,۴۱۰,۶۱۴,۳۴۰   | (۱,۱۸۲,۴۵۵,۷۲۲)   | (۱,۳۳۹,۷۷۲)   | (۷۰,۵۳۰,۴۱۱)    | ۲۱۹,۷۶۵,۸۰۴     |
| ۱۷۷,۵۲۱                          | ۵,۱۵۵,۶۸۵,۱۱۰   | (۴,۴۴۹,۱۰۵,۹۲۳)   | (۴,۸۹۷,۱۹۶)   | (۲۵,۷۷۸,۳۴۹)    | ۶۷۵,۹۰۳,۵۸۳     |
| ۱۲۳,۳۱۹                          | ۹۵۸,۱۸۳,۴۵۰     | (۱,۰۱۷,۲۷۷,۵۳۷)   | (۹۰۹,۹۹۸)     | (۴,۷۹۰,۸۸۴)     | (۶۴,۷۹۴,۹۶۹)    |
| ۲۹۷,۱۴۹                          | ۱,۵۸۳,۸۴۶,۳۳۵   | (۱,۴۷۹,۶۴۲,۴۰۳)   | (۱,۵۰۴,۳۳۳)   | (۷,۹۱۹,۱۹۰)     | ۹۴,۷۸۰,۵۰۹      |
| ۱۳۱,۶۰۲                          | ۱,۱۵۴,۷۶۰,۲۰۰   | (۱,۰۹۸,۹۳۷,۱۶۶)   | (۱,۰۹۶,۷۰۹)   | (۵,۷۷۲,۷۶۱)     | ۴۸,۹۵۲,۵۸۴      |
| ۲۹,۵۴۲                           | ۱,۲۲۵,۱۳۷,۶۵۰   | (۱,۲۷۷,۰۷۳,۳۶۴)   | (۱,۱۶۳,۵۲۷)   | (۶,۱۲۵,۶۴۳)     | (۵۹,۳۲۴,۸۸۴)    |
| ۸۴۲,۷۵۱                          | ۳,۱۶۲,۹۷۷,۳۰۱   | (۳,۳۷۰,۰۰۰,۷۳۲)   | (۳,۰۵۴,۲۳۵)   | (۱۰,۸۱۴,۷۹۹)    | (۳۱۹,۸۹۲,۴۶۵)   |
| ۲۷۶,۵۰۲                          | ۵,۲۴۴,۴۲۰,۸۰۰   | (۵,۵۶۶,۲۷۰,۵۷۴)   | (۴,۹۸۱,۴۰۴)   | (۲۶,۲۲۲,۰۰۷)    | (۲۵۳,۰۵۳,۱۸۵)   |
| ۸۶,۳۳۷                           | ۹۴۵,۶۲۶,۶۶۰     | (۹۱۹,۱۴۵,۲۸۱)     | (۸۹۸,۰۶۷)     | (۴,۷۲۸,۰۹۷)     | ۲۰,۸۵۵,۲۱۵      |
| ۴۴,۱۳۲                           | ۱,۰۶۵,۳۰۴,۶۳۰   | (۱,۰۴۵,۷۲۴,۱۳۶)   | (۱,۰۱۱,۷۷۹)   | (۵,۳۲۶,۴۹۲)     | ۱۳,۲۴۲,۲۲۳      |
| ۶۸۶,۴۵۵                          | ۳,۳۷۸,۹۱۱,۰۰۹   | (۳,۲۷۳,۳۹۸,۵۲۹)   | (۳,۲۰۹,۳۶۸)   | (۱۶,۸۹۴,۴۷۶)    | ۸۵,۴۰۸,۶۳۶      |
| ۶۷,۴۸۷                           | ۱,۴۷۳,۸۴۶,۳۴۰   | (۱,۳۴۹,۵۷۵,۹۱۴)   | (۱,۳۹۹,۷۹۷)   | (۷,۳۶۹,۱۸۷)     | ۱۱۵,۵۰۱,۴۴۲     |
| ۱,۳۱۴,۸۰۶                        | ۲,۲۲۵,۴۹۵,۶۸۲   | (۲,۳۵۱,۷۶۹,۴۰۸)   | (۲,۱۱۳,۶۹۱)   | (۱۱,۱۲۷,۴۰۵)    | (۱۳۹,۵۱۴,۸۲۳)   |
| ۳۲۰,۳۱۰                          | ۴,۷۳۱,۱۰۱,۲۹۰   | (۵,۶۰۶,۰۱۲,۱۲۲)   | (۴,۴۹۴,۱۳۴)   | (۲۳,۶۵۵,۴۵۳)    | (۹۰۳,۰۶۰,۴۱۹)   |
| ۳۳۵,۶۹۷                          | ۱۱,۹۹۹,۰۲۴,۶۶۰  | (۱۰,۱۹۳,۳۹۰,۷۰۵)  | (۱۱,۳۹۷,۹۹۳)  | (۵۹,۹۹۴,۹۸۳)    | ۱,۷۳۴,۲۴۰,۹۷۹   |
| ۷۴,۲۷۷                           | ۶۱۵,۱۱۳,۱۰۰     | (۱,۰۲۳,۱۵۰,۳۷۷)   | (۵۸۴,۱۲۲)     | (۳,۰۷۵,۵۲۹)     | (۴۱۱,۶۹۶,۹۲۸)   |
|                                  | ۴۹۶,۰۴۳,۵۲۹,۶۸۶ | (۴۸۸,۶۱۰,۶۴۹,۸۶۹) | (۴۷۱,۱۷۰,۱۷۲) | (۳,۴۸۰,۲۰۸,۵۸۵) | ۴,۴۸۱,۵۰۱,۰۶۰   |

نقل از صفحه قبل

فرآورده های نسوز ایران (کفرا)

فرآورده های نسوز آذر (کاذر)

فروسلیس ایران (فروس)

فروشگاه های افق کوروش (افق)

فنر سازی خاور (خفتر)

فنر سازی زر (خزر)

فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)

فولاد سپید فراب کویر (کویر)

فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)

فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)

فولادخراسان (حق تقدم) (فخاسج)

فولادخراسان (فخاس)

قطعات اتومبیل (ختوقا)

قند اصفهان (قصفا)

قند ثابت خراسان (قثابت)

قند قزوین (قزوبین)

قند لرستان (قلرست)

قند هگمتان (قهگمت)

کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)

کارخانجات داروپخش (دارو)

کاشی الوند (کلوند)

کاشی پارس (کتپارس)

کاشی حافظ (کحافظ)

کاشی سعدی (کسعدي)

کاشی سینا (کسناوه)

کاغذ پارس (چکاپا)

کالسیمین (فاسمین)

کشت و صنعت چین چین (غچین)

کشتیرانی ایران (حکشتی)

کویر تایر (پکویر)

کیمیدارو (دکیمی)

گروه بهمن (خبهمن)

گروه مینا (رمینا)

گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)

گل گهر (کگل)

نقل به صفحه بعد





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد                                 | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود (زیان) فروش  |
|---------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|------------------|
|                                       | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال             |
| نقل از صفحه قبل                       | ۴۹۶,۰۴۳,۵۲۹,۶۸۶ | (۴۸۸,۶۱۰,۶۴۹,۸۶۹) | (۴۷۱,۱۷۰,۱۷۲) | (۲,۴۸۰,۲۰۸,۵۸۵) | ۴,۴۸۱,۵۰۱,۰۶۰    |
| گلوکوزان (غگل)                        | ۱,۳۹۲,۱۵۷,۹۰۸   | (۱,۱۴۸,۰۵۴,۶۸۳)   | (۱,۳۲۲,۲۳۱)   | (۶,۹۶۰,۷۴۶)     | ۲۳۵,۸۲۰,۲۴۸      |
| لاستیک سهند (سهند)                    | ۸۷۸,۳۱۴,۴۲۰     | (۹۷۱,۶۶۷,۰۰۰)     | (۸۳۴,۰۹۸)     | (۴,۳۹۱,۵۳۱)     | (۹۸,۵۷۸,۲۰۹)     |
| لامپ پارس شهاب (شهاب)                 | ۴۲۷,۱۴۲,۹۸۰     | (۴۵۷,۹۶۷,۵۵۵)     | (۴۱۵,۱۴۹)     | (۲,۱۸۵,۶۹۸)     | (۲۳,۴۲۵,۴۲۲)     |
| لبنیات کالبر (غالبر)                  | ۶,۹۰۷,۰۶۰,۱۷۰   | (۴,۹۸۶,۶۲۸,۳۸۲)   | (۶,۵۶۱,۱۳۳)   | (۳۴,۵۳۵,۳۳۲)    | ۱,۸۷۹,۳۳۵,۴۲۳    |
| لعابیران (شلعاب)                      | ۳,۷۶۲,۵۸۳,۰۷۹   | (۳,۸۶۲,۳۷۷,۸۹۸)   | (۳,۵۷۴,۱۴۴)   | (۱۸,۸۱۲,۸۸۱)    | (۱۲۶,۱۸۱,۸۴۴)    |
| لیزینگ پارسیان (ولپارس)               | ۴,۶۵۷,۸۲۳,۲۷۵   | (۴,۷۲۸,۶۲۳,۰۵۲)   | (۴,۴۲۴,۴۰۱)   | (۲۳,۲۸۹,۰۸۷)    | (۹۸,۵۰۴,۲۶۵)     |
| لیزینگ خودرو غدیر (ولغدیر)            | ۳۶,۸۴۴,۴۷۶      | (۳۸,۰۰۱,۴۳۶)      | (۳۴,۹۸۳)      | (۱۸۴,۲۱۹)       | (۱,۳۷۶,۱۶۲)      |
| لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)          | ۲,۴۵۶,۱۱۵,۵۵۰   | (۲,۵۵۷,۵۹۲,۴۱۲)   | (۲,۳۳۲,۷۳۷)   | (۱۲,۳۸۰,۴۹۹)    | (۱۱۶,۰۹۰,۰۹۸)    |
| لیزینگ صنعت و معدن (ولصمن)            | ۱,۹۹۴,۵۵۱,۴۴۶   | (۱,۸۶۸,۱۸۸,۰۳۵)   | (۱,۸۹۴,۲۸۷)   | (۹,۹۷۲,۶۹۱)     | ۱۱۴,۴۹۶,۴۳۳      |
| لیزینگ کارآفرین (ولکار)               | ۳,۶۲۲,۱۱۰,۳۳۰   | (۳,۸۷۸,۶۶۰,۳۲۴)   | (۳,۴۴۰,۷۵۲)   | (۱۸,۱۱۰,۵۱۴)    | ۷۲۱,۸۹۸,۷۴۰      |
| مارگارین (غمگار)                      | ۱۳۹,۷۶۶,۱۶۵     | (۱۳۵,۴۱۱,۰۴۰)     | (۱۳۲,۷۴۳)     | (۶۹۸,۸۷۴)       | ۳,۵۳۳,۵۰۸        |
| ماشین سازی اراک (فاراک)               | ۳,۰۲۳,۷۳۵,۵۶۸   | (۳,۱۱۶,۲۴۰,۸۵۳)   | (۳,۸۷۲,۱۳۲)   | (۱۵,۱۱۸,۶۲۰)    | (۱۱۰,۴۹۶,۰۳۷)    |
| مبین انرژی خلیج فارس (مبین)           | ۸,۲۰۴,۴۶۷,۳۸۰   | (۹,۲۳۴,۲۷۱,۸۱۶)   | (۷,۷۹۳,۳۵۷)   | (۴۱,۰۲۲,۲۴۳)    | (۱۰,۷۸۶,۲۰۰,۳۶)  |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده) | ۱,۳۴۴,۷۲۹,۳۷۰   | (۱,۴۹۷,۳۴۹,۷۱۷)   | (۱,۳۷۷,۰۹۷)   | (۶,۷۲۳,۶۰۳)     | (۱۶۰,۵۲۱,۰۴۶)    |
| مس باهنر (فباهنر)                     | ۲,۶۴۲,۳۷۷,۹۵۰   | (۲,۴۸۶,۵۹۲,۷۴۸)   | (۲,۵۰۹,۵۹۹)   | (۱۳,۲۱۱,۶۰۹)    | ۱۴۰,۰۲۳,۹۹۴      |
| معدنی اصلاح ایران (شامل)              | ۴,۴۱۶,۹۵۰,۷۰۰   | (۵,۰۸۲,۴۹۸,۵۱۸)   | (۴,۱۹۵,۴۲۸)   | (۲۲,۰۸۴,۶۷۹)    | (۶۹۱,۸۲۷,۹۲۵)    |
| ملی صنایع مس ایران (فملی)             | ۲,۸۲۳,۴۰۸,۵۰۹   | (۳,۱۰۱,۴۲۷,۹۸۰)   | (۲,۶۸۱,۷۲۷)   | (۱۴,۱۱۶,۹۷۰)    | (۲۹۴,۸۱۸,۱۶۸)    |
| مهرام (غممهر)                         | ۲۰,۹۹۵,۵۷۸,۱۳۰  | (۲,۱۴۰,۷۹۸,۰۰۹)   | (۱,۹۹۴,۲۲۶)   | (۱۰,۴۹۷,۸۴۶)    | (۵۳,۷۱۱,۹۵۱)     |
| مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)     | ۱,۶۶۰,۳۹۳,۵۲۰   | (۱,۶۴۵,۴۷۵,۴۲۵)   | (۱,۵۷۷,۰۱۰)   | (۸,۳۰۱,۴۳۸)     | ۴,۹۳۹,۶۴۷        |
| مواد دارویش (دتماد)                   | ۴,۱۸۸,۹۲۶,۳۲۰   | (۴,۱۴۰,۴۸۵,۰۶۵)   | (۳,۹۷۸,۸۴۳)   | (۲۰,۹۴۴,۵۶۹)    | ۲۳,۵۱۷,۷۵۳       |
| موتورسازان تراکتور (خموتور)           | ۵,۸۰۱,۲۴۴,۵۶۳   | (۵,۱۷۷,۰۱۰,۶۸۰)   | (۵,۵۱۰,۴۵۳)   | (۲۹,۰۰۶,۱۱۲)    | ۵۸۹,۷۱۶,۳۱۸      |
| موتوژن (بموتو)                        | ۷۲۷,۰۵۷,۰۲۴     | (۸۱۰,۴۸۵,۹۶۶)     | (۶۹۰,۴۹۱)     | (۳,۶۳۳,۲۵۰)     | (۸۷,۷۵۴,۶۸۳)     |
| نفت بهران (شبهان)                     | ۸۱۹,۵۲۹,۵۳۰     | (۷۵۷,۰۲۵,۶۲۲)     | (۷۷۸,۳۲۹)     | (۴,۰۷۶,۶۲۷)     | ۵۷,۶۲۷,۹۵۲       |
| نفت سپاهان (شسپا)                     | ۳,۰۸۳,۵۸۳,۸۲۰   | (۳,۸۵۸,۲۸۸,۰۷۶)   | (۲,۹۳۸,۸۰۵)   | (۱۵,۴۱۷,۸۳۵)    | ۲۰۶,۹۹۴,۱۰۴      |
| نورد قطعات فولادی (فنورد)             | ۲,۶۹۴,۱۱۱,۰۸۰   | (۳,۶۹۹,۹۴۲,۶۶۸)   | (۲,۵۵۸,۷۵۰)   | (۱۳,۴۷۰,۴۸۳)    | (۱۰,۲۱۸,۶۰۰,۸۲۱) |
| نوسازی و ساختمان تهران (نئوسا)        | ۳,۵۹۶,۷۶۳,۲۹۴   | (۳,۷۴۰,۵۵۰,۰۷۳)   | (۳,۴۱۶,۴۵۸)   | (۱۷,۹۸۳,۷۴۳)    | (۱۶۷,۶۹۱,۹۸۰)    |
| نوش مازندران (غنوش)                   | ۱,۵۵۶,۴۳۰,۳۲۰   | (۲,۰۸۸,۸۶۸,۳۳۳)   | (۱,۴۷۸,۲۵۰)   | (۷,۷۸۳,۱۰۹)     | (۵۴۱,۶۹۸,۳۷۲)    |
| نیروکلر (شکلر)                        | ۱,۴۰۶,۳۴۹,۹۹۰   | (۱,۲۷۹,۹۵۳,۳۸۰)   | (۱,۳۳۵,۷۷۲)   | (۷,۰۳۱,۷۱۹)     | ۱۱۸,۰۲۹,۱۱۹      |
| همکاران سیستم (سیستم)                 | ۱,۶۰۷,۲۴۶,۵۱۰   | (۱,۵۲۶,۵۷۹,۷۰۴)   | (۱,۵۲۶,۴۹۱)   | (۸,۰۳۶,۱۸۸)     | ۷۱,۱۰۴,۱۲۷       |
| واسپاری ملت (ولملت)                   | ۹۷۱,۳۰۶,۴۵۴     | (۹۶۴,۱۶۷,۲۰۴)     | (۹۲۲,۳۶۷)     | (۴,۸۵۵,۹۹۳)     | ۱,۲۶۰,۸۹۰        |
| جمع                                   | ۵۷۴,۹۹۵,۹۶۷,۳۲۷ | (۵۶۷,۵۹۸,۲۳۸,۴۲۳) | (۵۴۶,۱۶۲,۴۱۵) | (۳,۸۷۴,۹۶۹,۱۹۲) | ۳,۹۷۶,۵۹۷,۴۹۷    |

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد | بهای فروش   | ارزش دفتری  | کارمزد  | مالیات | سود (زیان) فروش |
|-------|-------------|-------------|---------|--------|-----------------|
|       | ریال        | ریال        | ریال    | ریال   | ریال            |
| ۱,۳۰۰ | ۸۱۵,۲۲۰,۰۰۰ | ۸۱۳,۸۴۳,۴۴۹ | ۱۴۷,۷۵۸ | ۰      | ۱,۳۲۸,۷۹۳       |
| جمع   | ۸۱۵,۲۲۰,۰۰۰ | ۸۱۳,۸۴۳,۴۴۹ | ۱۴۷,۷۵۸ | ۰      | ۱,۳۲۸,۷۹۳       |

اسناد خزانه/م/۳ بودجه ۱۳۰۴/۰۰/۰۰ (اخزا۰۰۳)

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۳۰ آذر ۱۴۰۱ |
|---------|-------------------------------------|
|         | ریال                                |
|         | ۹۸.۰۴۶۴۹,۱۹۲                        |
|         | ۹۸.۰۴۶۴۹,۱۹۲                        |

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
 نعم

۱۵-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱  |            |                 |                   |               |                 |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|
| شرح                               | تعداد      | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          |
| سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | ریال       | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            |
| ارتباطات سیار (همراه)             | ۹۹۳,۹۴۳    | ۷,۴۴۴,۶۳۳,۰۷۰   | (۸,۲۸۴,۰۲۷,۳۳۲)   | (۷,۰۷۲,۳۹۷)   | (۳۷,۲۲۳,۱۶۵)    |
| افست (چاقست)                      | ۵۷,۷۹۲     | ۲۷۷,۴۵۹,۳۹۲     | (۲۶۷,۳۸۶,۹۶۱)     | (۲۶۳,۵۸۲)     | (۱,۳۸۷,۲۹۷)     |
| انتقال داده های آسیاتک (آسیاتک)   | ۸۱,۰۶۷     | ۱,۳۳۴,۳۶۲,۸۲۰   | (۱,۵۶۸,۴۸۱,۶۰۹)   | (۱,۲۶۷,۶۴۱)   | (۶,۶۷۱,۸۱۴)     |
| ایران ارقام (مرقام)               | ۴۲۳,۴۱۲    | ۴,۵۴۷,۴۴۴,۸۸۰   | (۳,۸۴۸,۷۵۲,۳۹۲)   | (۴,۳۲۰,۰۷۰)   | (۲۲,۳۷۷,۲۲۴)    |
| ایران ترانسفو (یتراست)            | ۶,۱۶۵,۸۲۰  | ۱۲,۴۵۴,۹۵۶,۴۰۰  | (۱۲,۵۲۲,۱۲۰,۶۱۲)  | (۱۱,۸۳۲,۲۰۵)  | (۶۲,۲۷۴,۷۸۲)    |
| ایران یاسا (یاسا)                 | ۱۰۵,۷۸۶    | ۱,۷۴۵,۴۶۹,۰۰۰   | (۱,۶۷۶,۱۴۳,۵۰۷)   | (۱,۶۵۸,۱۹۴)   | (۸,۷۲۷,۳۴۵)     |
| ایرکا پارت صنعت (خکار)            | ۳,۷۰۹,۵۹۵  | ۸,۳۷۵,۷۳۲,۵۳۶   | (۷,۱۲۱,۶۲۴,۳۷۶)   | (۷,۹۵۶,۹۴۰)   | (۴۱,۸۷۸,۶۶۳)    |
| آپسال (لابسا)                     | ۲,۰۷۸,۶۳۰  | ۱۳,۵۷۳,۴۵۳,۹۰۰  | (۱۴,۳۱۹,۶۲۷,۰۱۶)  | (۱۲,۸۹۴,۷۷۸)  | (۶۷,۸۶۲,۲۷۰)    |
| آذرب (فادر)                       | ۶,۴۳۷,۷۸۵  | ۵,۷۳۶,۰۶۶,۴۳۵   | (۵,۷۲۱,۶۸۰,۳۵۵)   | (۵,۴۴۹,۲۵۹)   | (۲۸,۶۸۰,۳۳۲)    |
| آریان کیمیا تک (کیمیاتک)          | ۸۸,۹۳۸     | ۸۷۴,۲۶۰,۵۴۰     | (۷۸۹,۶۸۴,۷۰۳)     | (۸۳۰,۵۴۳)     | (۴,۳۷۱,۳۰۳)     |
| آسان پرداخت پرشین (آپ)            | ۷۴۹,۴۰۳    | ۵,۴۱۸,۱۸۳,۶۹۰   | (۵,۲۰۲,۹۲۴,۱۶۷)   | (۵,۱۴۷,۲۷۲)   | (۲۷,۰۹۰,۹۱۸)    |
| آلومینیوم ایران (فایرا)           | ۳,۱۳۰,۵۶۴  | ۱۳,۸۷۴,۶۵۹,۶۴۸  | (۱۴,۵۴۲,۴۴۴,۲۵۷)  | (۱۳,۱۸۰,۹۲۳)  | (۶۹,۳۷۳,۲۹۸)    |
| باما (کاما)                       | ۲,۴۵۶,۰۴۲  | ۱۴,۴۴۱,۵۲۶,۹۶۰  | (۱۴,۲۷۰,۶۶۷,۲۵۳)  | (۱۳,۷۱۹,۴۴۶)  | (۷۲,۲۰۷,۶۳۵)    |
| بانک خاورمیانه (وخواور)           | ۱۴,۱۴۰,۶۱۷ | ۵۹,۱۰۷,۷۷۹,۰۶۰  | (۵۶,۲۲۱,۷۲۱,۹۴۴)  | (۵۶,۱۵۲,۳۸۷)  | (۲۹۵,۵۳۸,۱۹۵)   |
| بانک سینا (وسینا)                 | ۳,۹۰۳,۲۲۷  | ۹,۰۹۴,۵۱۸,۹۱۰   | (۸,۴۴۶,۷۸۰,۲۹۸)   | (۸,۶۳۹,۷۹۰)   | (۴۵,۴۷۲,۵۹۵)    |
| بانک ملت (ویلمت)                  | ۲,۱۶۳,۸۱۲  | ۶,۴۰۲,۷۱۹,۷۰۸   | (۶,۴۵۹,۲۲۴,۸۹۹)   | (۶,۰۸۲,۵۸۰)   | (۳۲,۰۱۳,۵۹۹)    |
| برق آبادان (آبادا)                | ۹۸۶,۷۰۶    | ۹,۶۵۹,۸۵۱,۷۴۰   | (۸,۸۱۸,۳۵۲,۹۷۱)   | (۹,۱۷۶,۸۵۶)   | (۴۸,۳۹۹,۲۵۹)    |
| به پرداخت ملت (پرداخت)            | ۴۶۹,۹۴۹    | ۵,۴۶۰,۸۰۷,۳۸۰   | (۴,۴۶۰,۳۵۸,۷۴۹)   | (۵,۱۸۷,۷۶۳)   | (۲۷,۳۰۴,۰۳۷)    |
| بهساز کاشانه تهران (شهساز)        | ۱۴,۵۵۰,۹۰۵ | ۲۵,۳۱۸,۵۷۴,۷۰۰  | (۲۱,۲۰۳,۲۰۱,۷۸۶)  | (۲۴,۰۵۲,۶۴۳)  | (۱۲۶,۵۹۲,۱۷۴)   |
| بورس اوراق بهادار تهران (بورس)    | ۱,۴۷۰,۲۷۱  | ۹,۱۱۵,۶۸۰,۲۰۰   | (۷,۷۵۰,۲۱۳,۲۴۳)   | (۸,۶۵۹,۸۹۳)   | (۲۵,۵۷۸,۴۰۱)    |
| بورس کالای ایران (کالا)           | ۱۶۷,۴۲۰    | ۳,۰۱۳,۵۶۰,۰۰۰   | (۲,۴۸۶,۷۷۵,۷۳۵)   | (۲,۸۶۲,۸۷۸)   | (۱۵۰,۶۷۸,۰۰۰)   |
| بیمه البرز (البرز)                | ۴۰,۵۹۷,۰۰۲ | ۷,۳۷۶,۴۷۸,۵۳۴   | (۷,۲۱۲,۱۳۰,۵۵۲)   | (۷,۰۰۷,۶۵۰)   | (۳۶,۸۸۳,۳۹۳)    |
| بیمه آسیا (آسیا)                  | ۵,۵۲۱,۳۹۳  | ۹,۹۴۹,۵۵۰,۱۸۶   | (۹,۶۳۵,۱۳۳,۰۰۱)   | (۹,۴۵۲,۰۷۰)   | (۴۹,۷۴۷,۷۵۱)    |
| بیمه پارسیان (پارسیان)            | ۲,۸۹۴,۵۴۰  | ۹,۰۹۴,۶۴۴,۶۸۰   | (۹,۷۱۳,۷۵۱,۶۹۸)   | (۸,۶۳۹,۹۰۹)   | (۴۵,۴۷۳,۲۲۳)    |
| بیمه پارسیان (حق تقدم) (پارسیانج) | ۱۵۹,۲۸۴    | ۳۰۵,۸۲۵,۲۸۰     | (۳۷۰,۶۲۵,۸۶۴)     | (۲۹۰,۵۳۰)     | (۱,۵۲۹,۱۲۶)     |
| بیمه ما (ما)                      | ۲,۱۹۷,۰۴۲  | ۹,۹۳۰,۶۲۹,۸۴۰   | (۹,۵۳۷,۳۰۶,۴۵۹)   | (۹,۴۳۴,۰۹۴)   | (۴۹,۶۵۳,۱۴۹)    |
| پارس خزر (لخزر)                   | ۲۲,۳۷۹     | ۳,۵۰۰,۷۴۶,۹۷۰   | (۲,۶۶۱,۷۵۴,۹۶۳)   | (۳,۳۲۵,۷۰۵)   | (۱۷,۵۰۳,۷۳۵)    |
| پارس دارو (دپارس)                 | ۳۱۵,۴۷۱    | ۹,۴۱۹,۹۶۴,۰۶۰   | (۸,۹۴۵,۸۶۱,۰۵۰)   | (۸,۹۴۸,۹۶۱)   | (۴۷,۰۹۹,۸۲۰)    |
| پارس سرام (کسرام)                 | ۲۸۹,۵۲۲    | ۱,۶۰۱,۰۵۶,۶۶۰   | (۱,۷۴۸,۳۹۶,۷۰۳)   | (۱,۵۲۱,۰۰۱)   | (۸۰۰,۵۲۸,۳)     |
| پارس مینو (غپینو)                 | ۱,۸۲۵,۰۱۷  | ۵,۲۱۹,۵۴۸,۶۲۰   | (۴,۴۱۷,۷۰۱,۳۶۲)   | (۴,۹۵۸,۵۶۸)   | (۲۶,۰۹۷,۷۴۳)    |
| نقل به صفحه بعد                   |            | ۲۷۳,۶۷۰,۱۴۵,۷۹۹ | (۲۶۰,۲۲۴,۸۴۵,۷۶۷) | (۲۵۹,۹۸۶,۵۲۶) | (۱,۳۶۸,۳۵۰,۷۳۹) |
|                                   |            |                 |                   |               | ۱۱,۸۱۶,۹۶۲,۷۷۷  |





صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد                             | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|
| ریال                              | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال                           |
| نقل از صفحه قبل                   | ۲۷۳,۶۷۰,۱۴۵,۷۹۹ | (۲۶۰,۲۲۴,۸۴۵,۷۶۷) | (۲۵۹,۹۸۶,۵۲۶) | (۱,۳۶۸,۳۵۰,۷۲۹) | ۱۱,۸۱۶,۹۶۲,۷۷۷                 |
| پاکسان (شیاکسا)                   | ۶۳۲,۸۶۸,۲۴۰     | (۵۳۳,۴۶۵,۴۷۵)     | (۶۰۱,۲۲۳)     | (۳,۱۶۴,۳۴۱)     | ۹۵,۶۳۷,۲۰۱                     |
| پالایش نفت اصفهان (شپنا)          | ۴۷,۲۷۰,۶۵۰,۰۸۰  | (۴۵,۵۱۹,۳۰۸,۷۷۵)  | (۴۴,۹۰۷,۱۱۵)  | (۲۳۶,۳۵۳,۳۵۰)   | ۱,۴۷۰,۰۸۰,۹۴۰                  |
| پالایش نفت تهران (شتران)          | ۴,۲۹۸,۲۶۴,۷۱۰   | (۴,۱۳۳,۳۱۴,۴۰۰)   | (۴,۰۸۳,۳۴۶)   | (۲۱,۴۹۱,۳۲۴)    | ۱۳۸,۳۷۵,۶۴۰                    |
| پتروشیمی جم (جم)                  | ۳۲,۰۹۷,۹۴۵,۰۰۰  | (۳۸,۲۳۴,۹۱۷,۶۵۰)  | (۳۰,۴۹۳,۰۴۵)  | (۱۶۰,۴۸۹,۷۲۵)   | (۶,۳۲۷,۹۵۵,۴۲۰)                |
| پتروشیمی خارک (شخارک)             | ۸,۳۲۲,۳۹۸,۵۶۰   | (۹,۹۹۱,۶۳۶,۱۸۷)   | (۷,۹۰۶,۲۷۳)   | (۴۱,۶۱۱,۹۹۳)    | (۱,۷۱۸,۷۵۵,۸۹۳)                |
| پتروشیمی شیراز (شیراز)            | ۶,۵۸۱,۶۹۰,۹۴۰   | (۶,۶۷۳,۹۴۹,۳۵۵)   | (۶,۲۵۲,۶۰۳)   | (۳۲,۹۰۸,۴۵۵)    | (۱۳۱,۴۱۹,۴۷۳)                  |
| پدیده شیمی قرن (قرن)              | ۲۴,۷۰۱,۴۳۵,۳۰۰  | (۲۷,۳۱۳,۶۰۲,۶۶۹)  | (۲۳,۴۶۶,۳۶۱)  | (۱۲۳,۵۰۷,۱۷۶)   | (۲,۷۵۹,۱۴۱,۰۰۶)                |
| پروداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)  | ۲,۴۹۳,۷۳۶,۹۶۰   | (۲,۵۷۷,۱۶۸,۱۶۲)   | (۲,۳۶۹,۰۴۸)   | (۱۲,۴۶۸,۶۸۵)    | (۹۸,۲۶۹,۰۳۵)                   |
| پشم شیشه ایران (حق تقدم) (کیشیرج) | ۷۴۰,۳۵۳,۶۲۰     | (۵۵۲,۲۳۰,۶۳۶)     | (۷۰۳,۳۳۳)     | (۳,۷۰۱,۷۶۸)     | ۱۸۳,۵۱۷,۸۸۳                    |
| پشم شیشه ایران (کیشیرج)           | ۳۵۱,۸۷۰,۱۲۰     | (۲۵۶,۲۷۳,۲۷۲)     | (۳۳۴,۲۷۴)     | (۱,۷۵۹,۳۵۱)     | ۹۳,۴۰۳,۲۲۳                     |
| پگاه اصفهان (غشفا)                | ۴,۳۲۵,۱۱۶,۱۴۰   | (۳,۳۴۳,۹۳۱,۲۵۹)   | (۴,۱۰۸,۸۵۶)   | (۲۱,۶۲۵,۵۸۱)    | ۹۵۵,۴۵۰,۴۴۴                    |
| پگاه خراسان (غشان)                | ۴,۱۶۴,۲۲۰,۸۰۰   | (۲,۵۱۵,۲۵۳,۱۴۲)   | (۳,۹۵۶,۰۰۷)   | (۲۰,۸۲۱,۱۰۴)    | ۱,۶۲۴,۱۸۹,۵۴۷                  |
| پلاسکوکار سایپا (پلاسک)           | ۵,۸۷۱,۶۳۹,۴۴۵   | (۵,۶۰۷,۵۷۴,۸۶۴)   | (۵,۵۷۸,۰۵۴)   | (۲۹,۳۵۸,۱۹۷)    | ۲۲۹,۱۲۸,۳۳۰                    |
| پمپ ایران (تیمی)                  | ۷,۳۸۲,۳۵۵,۰۰۰   | (۶,۲۸۸,۷۴۵,۵۹۹)   | (۷,۰۱۳,۲۳۴)   | (۳۶,۹۱۱,۷۷۵)    | ۱۰,۴۹۶,۸۴۳,۹۲۲                 |
| تامین سرمایه بانک ملت (ملت)       | ۹,۹۵۳,۷۵۱,۰۳۰   | (۸,۶۴۲,۵۱۷,۶۲۶)   | (۹,۴۵۶,۰۶۱)   | (۴۹,۷۶۸,۷۵۵)    | ۱,۲۵۲,۰۰۸,۵۸۸                  |
| تامین سرمایه نوین (نتوین)         | ۱۳,۰۶۱,۹۸۱,۹۸۰  | (۱۴,۶۹۲,۴۰۲,۵۴۷)  | (۱۲,۴۰۸,۸۷۸)  | (۶۵,۳۰۹,۹۱۰)    | (۱,۷۰۸,۱۳۹,۳۵۵)                |
| تاید واتر خاورمیانه (حتاید)       | ۱۵,۴۹۵,۴۹۳,۲۴۴  | (۱۵,۵۴۱,۳۹۲,۹۶۰)  | (۱۴,۷۲۰,۷۱۴)  | (۷۷,۴۷۷,۴۶۶)    | (۱۳۸,۰۹۷,۸۹۶)                  |
| تراکتورسازی (تایرا)               | ۲۰,۴۹۶,۵۳۶,۸۰۰  | (۱۴,۹۲۳,۳۶۸,۵۱۳)  | (۱۹,۴۷۱,۷۰۸)  | (۱۰۲,۴۸۲,۶۸۴)   | ۵,۴۵۱,۲۱۳,۸۹۵                  |
| توسعه معدنی و صنعتی صابون (کنور)  | ۲۹,۱۳۱,۳۶۹,۴۴۰  | (۳۵,۴۰۲,۲۴۶,۸۱۴)  | (۲۷,۶۷۴,۷۰۴)  | (۱۴۵,۶۵۶,۳۴۷)   | (۶,۴۴۴,۳۰۸,۳۲۵)                |
| توسعه و عمران امید (نامید)        | ۲۲,۰۶۹,۷۲۴,۷۰۶  | (۲۰,۸۲۱,۸۹۰,۹۶۹)  | (۲۰,۹۶۶,۳۳۴)  | (۱۱۰,۳۴۸,۶۲۴)   | ۱,۱۱۶,۵۱۸,۸۷۹                  |
| جوشکاب یزد (کباب)                 | ۵,۳۱۲,۱۴۳,۶۲۰   | (۴,۹۷۹,۰۴۵,۹۴۲)   | (۵,۰۴۶,۵۳۴)   | (۲۶,۵۶۰,۷۱۸)    | ۳۰۱,۴۹۰,۴۲۶                    |
| چادرملو (کچاد)                    | ۱,۷۶۶,۸۴۲,۴۸۰   | (۲,۵۱۰,۴۰۴,۶۷۳)   | (۱,۶۷۸,۴۹۸)   | (۸,۸۳۴,۲۱۲)     | (۷۵۴,۷۴۹,۰۳۲)                  |
| چدن سازان (چدن)                   | ۴,۸۵۵,۰۶۹,۴۴۰   | (۴,۵۳۴,۶۳۳,۷۲۹)   | (۴,۶۱۲,۳۱۴)   | (۲۴,۲۷۵,۳۴۷)    | ۲۹۱,۵۴۸,۰۵۰                    |
| حفاری شمال (حفاری)                | ۲۴,۸۲۱,۹۵۰,۸۷۰  | (۲۱,۲۰۶,۰۹۲,۲۴۴)  | (۲۳,۵۹۹,۸۵۰)  | (۱۲۴,۲۰۹,۷۵۴)   | ۳,۴۸۷,۵۳۳,۰۲۲                  |
| حمل و نقل توکا (حتوکا)            | ۲,۰۴۶,۱۱۱,۸۴۰   | (۲,۰۷۸,۸۵۱,۰۵۹)   | (۱,۹۴۳,۸۰۳)   | (۱۰,۲۳۰,۵۵۹)    | (۴۴,۹۱۳,۵۸۱)                   |
| خاک چینی ایران (کخاک)             | ۸,۷۶۵,۸۱۵,۵۰۰   | (۸,۹۵۱,۳۷۴,۱۸۷)   | (۸,۳۲۷,۵۲۱)   | (۴۳,۸۲۹,۰۷۸)    | (۲۳۷,۷۱۵,۲۸۵)                  |
| خدمات انفورماتیک (رانفور)         | ۸,۷۹۴,۱۳۴,۰۰۰   | (۸,۰۱۰,۵۲۹,۴۳۲)   | (۸,۳۵۴,۴۲۵)   | (۴۳,۹۷۰,۶۷۰)    | ۷۳۱,۲۷۹,۴۷۳                    |
| دارو اکسیر (دلر)                  | ۸,۲۳۰,۲۰۶,۰۰۰   | (۸,۲۹۷,۶۹۷,۹۲۹)   | (۷,۸۱۸,۶۹۴)   | (۴۱,۱۵۱,۰۳۰)    | (۱۱۶,۴۶۱,۶۵۳)                  |
| دارو امین (دامین)                 | ۸,۶۹۸,۶۴۲,۲۶۹   | (۶,۲۷۱,۵۷۲,۴۶۶)   | (۸,۲۶۳,۷۰۸)   | (۴۳,۴۹۳,۲۱۱)    | ۲,۳۷۵,۳۱۲,۸۸۴                  |
| دارو جابرابن حیان (دجابر)         | ۸,۲۷۵,۶۷۸,۳۵۰   | (۷,۹۴۶,۸۳۱,۱۵۸)   | (۷,۸۶۱,۸۹۱)   | (۴۱,۳۷۸,۳۹۲)    | ۲۷۹,۶۰۶,۹۰۹                    |
| دارو عبیدی (دعبیدی)               | ۱۴,۴۹۶,۲۹۳,۰۵۰  | (۱۰,۱۷۲,۶۶۷,۴۳۲)  | (۱۳,۷۷۱,۴۷۴)  | (۷۲,۴۸۱,۴۶۵)    | ۴,۲۳۷,۳۷۲,۶۷۹                  |
| دارو فارابی (دفارا)               | ۴,۰۲۸,۱۶۰,۷۱۰   | (۲,۷۰۲,۵۱۶,۴۹۴)   | (۳,۸۲۶,۷۴۸)   | (۲۰,۱۴۰,۸۰۴)    | ۱,۳۰۱,۶۷۶,۶۶۴                  |
| دارویش (دویش)                     | ۶,۵۶۳,۱۰۴,۸۰۰   | (۶,۳۹۱,۴۷۳,۵۲۴)   | (۶,۲۳۴,۹۴۷)   | (۳۲,۸۱۵,۵۲۴)    | ۱۳۲,۵۸۰,۸۰۵                    |
| دارویی برکت (برکت)                | ۱۶,۰۵۵,۷۵۳,۷۰۰  | (۱۵,۰۹۹,۸۰۵,۴۸۷)  | (۱۵,۳۵۲,۹۶۳)  | (۸۰,۲۷۸,۷۶۹)    | ۸۶۰,۴۱۶,۴۸۲                    |
| درخشان تهران (پدرخش)              | ۵,۱۷۲,۷۷۸,۸۰۰   | (۳,۹۹۹,۹۴۵,۰۵۶)   | (۴,۹۱۴,۱۳۶)   | (۲۵,۸۶۳,۸۹۴)    | ۱,۱۴۲,۰۵۵,۷۱۴                  |
| دوده صنعتی پارس (شدوس)            | ۱۱,۳۶۷,۵۷۸,۸۰۰  | (۱۱,۵۸۱,۱۴۸,۷۴۰)  | (۱۰,۷۰۴,۱۹۷)  | (۵۶,۳۳۷,۸۹۴)    | (۳۸۰,۶۱۲,۰۳۱)                  |
| ذغالسنگ نگین (کطیس)               | ۴,۷۱۵,۸۹۴,۷۰۰   | (۵,۰۴۸,۴۱۶,۳۸۴)   | (۴,۴۸۰,۰۹۶)   | (۲۳,۵۷۹,۴۷۴)    | (۳۶۰,۵۸۱,۲۵۳)                  |
| نقل به صفحه بعد                   | ۶۷۶,۹۹۹,۶۰۶,۷۴۳ | (۶۵۳,۵۷۴,۸۶۰,۶۷۷) | (۶۴۳,۱۴۹,۳۹۴) | (۳,۲۸۴,۹۹۸,۰۳۳) | ۱۹,۳۹۶,۵۹۸,۶۳۸                 |



صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد             | ارزش بازار          | ارزش دفتری       | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری                      |
|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| ریال              | ریال                | ریال             | ریال            | ریال            | ریال                                                |
| ۶۷۶,۹۹۹,۶۷۴       | (۶۵۳,۵۷۴,۸۶۷)       | (۶۴۳,۱۴۹,۳۹۴)    | (۳,۲۸۴,۹۹۸,۳۴)  | ۱۹,۳۹۶,۵۹۸,۶۳۸  | نقل از صفحه قبل                                     |
| ۹,۶۹۴,۹۰۳,۰۳۰     | (۸,۱۳۴,۸۳۸,۲۹۷)     | (۹,۲۱۰,۱۵۶)      | (۴۸,۴۷۴,۵۱۵)    | ۱,۵۰۲,۳۸۰,۰۶۲   | ریخته گری تراکتور (خرتاک)                           |
| ۱۴۰,۹۶۷,۴۶۹       | (۱۱,۳۰۹,۵۰۴,۹۱۳)    | (۱۳,۳۰۹,۱۸۹)     | (۷۰۰,۴۸,۳۷۳)    | ۲,۷۱۶,۸۱۲,۲۱۵   | رینگ سازی مشهد (خرینگ)                              |
| ۵,۰۰۹,۰۰۴,۰۰۰     | (۴,۲۶۸,۷۴۳,۷۹۷)     | (۴,۷۵۸,۵۵۳)      | (۲۵,۰۴۵,۰۲۰)    | ۷۱۰,۴۵۶,۶۳۰     | زامیاد (خرامیاد)                                    |
| ۱,۷۰۱,۶۸۰,۴۰۰     | (۱,۶۸۷,۲۸۰,۷۲۷)     | (۱,۶۱۶,۵۹۴)      | (۸,۵۰۸,۴۰۲)     | ۴,۲۷۴,۶۷۷       | زر ماکارون (غزر)                                    |
| ۱۰,۸۷۲,۶۷۳,۹۹۰    | (۱۰,۲۳۳,۰۳۸,۱۴۹)    | (۱۰,۳۲۹,۹۸۸)     | (۵۴,۳۶۸,۳۷۰)    | ۵۷۵,۹۳۷,۴۸۳     | س.ص. یازنشستگی کارکنان بانکها (وسکاب)               |
| ۲۰,۳۳۸,۳۰۲,۹۶۰    | (۱۷,۷۲۶,۷۸۲,۵۷۲)    | (۱۹,۳۲۱,۳۸۵)     | (۱۰۱,۶۹۱,۵۱۵)   | ۲,۴۹۰,۵۰۷,۴۸۸   | سالمین (غسالم)                                      |
| ۱۷,۷۴۵,۳۸۳,۵۶۰    | (۱۹,۳۴۳,۳۸۸,۹۸۱)    | (۱۹,۸۵۸,۱۱۱)     | (۸۸,۷۲۶,۹۱۸)    | (۱,۷۰۳,۵۹۰,۴۵۰) | سپید ماکیان (سپید)                                  |
| ۱۳,۳۱۵,۰۰۰,۹۹۵    | (۱۰,۹۸۲,۷۷۳,۴۱۲)    | (۱۲,۶۴۹,۲۴۹)     | (۶۶,۶۷۵,۰۰۵)    | ۲,۲۵۳,۰۰۳,۳۲۹   | گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو (خگستر)              |
| ۳,۱۴۹,۳۷۳,۲۰۰     | (۲,۷۰۸,۳۷۲,۰۸۶)     | (۲,۹۸۲,۴۰۲)      | (۱۵,۶۹۶,۸۶۶)    | ۴۱۲,۳۲۱,۸۴۶     | سرمایه‌گذاری بوعلی (بوعلی)                          |
| ۱۴,۶۰۴,۷۶۸,۰۰۰    | (۱۴,۷۷۶,۷۶۱,۹۸۷)    | (۱۳,۸۷۴,۵۲۸)     | (۷۳,۰۲۳,۸۴۰)    | (۲۵۸,۹۲۳,۳۵۵)   | سرمایه گذاری پارس توشه (توشه)                       |
| ۸,۸۲۲,۰۳۱,۸۸۰     | (۹,۶۳۸,۵۰۲,۵۲۸)     | (۸,۳۸۰,۹۲۷)      | (۴۴,۱۱۰,۱۵۹)    | (۸۵۸,۹۶۱,۷۳۴)   | گروه س توسعه صنعتی ایران (وتوسا)                    |
| ۱۱,۲۶۶,۱۴۲,۲۵۶    | (۱۰,۰۴۷,۲۲۲,۳۷۲)    | (۱۰,۷۰۲,۸۳۳)     | (۵۶,۳۳۰,۷۱۱)    | ۱,۱۵۱,۸۸۶,۳۴۰   | سرمایه‌گذاری توسعه ملی (توسم)                       |
| ۲۴,۲۹۶,۱۴۹,۰۰۰    | (۲۴,۴۵۵,۱۴۶,۹۹۹)    | (۲۳,۰۸۱,۳۳۸)     | (۱۲۱,۴۸۰,۷۴۵)   | (۳۰۳,۵۴۰,۰۸۲)   | سرمایه گذاری دارویی تامین (تینیکو)                  |
| ۱۰,۹۵۱,۵۶۳,۸۶۰    | (۹,۲۳۳,۸۹۸,۶۳۱)     | (۱۰,۴۰۳,۹۸۲)     | (۵۴,۷۵۷,۸۱۹)    | ۱,۶۵۲,۵۰۳,۴۳۸   | سرمایه‌گذاری سایپا (وسایپا)                         |
| ۱۴,۳۷۴,۷۵۲,۹۹۰    | (۱۵,۵۲۵,۹۹۵,۵۱۵)    | (۱۳,۶۵۶,۰۱۲)     | (۷۱,۸۷۳,۷۶۵)    | (۱,۲۴۶,۷۷۲,۳۰۲) | سرمایه گذاری شاهد (شاهد)                            |
| ۵,۰۹۷,۷۱۸,۸۰۰     | (۴,۶۴۹,۱۰۱,۱۱۹)     | (۴,۸۴۲,۸۳۱)      | (۲۵,۴۸۸,۵۹۴)    | ۴۱۸,۲۸۶,۲۵۶     | سرمایه گذاری شادارو (شفا)                           |
| ۲۸,۰۰۷,۱۰۳,۴۲۰    | (۲۶,۶۱۹,۳۳۵,۸۴۳)    | (۲۶,۰۶۶,۶۴۶)     | (۱۴۰,۰۳۵,۵۱۷)   | ۱,۲۲۱,۱۲۵,۳۱۴   | سرمایه گذاری صدر تامین (تاصیکو)                     |
| ۱۴,۶۷۴,۱۴۶,۷۲۰    | (۱۵,۴۶۱,۰۸۸,۶۷۷)    | (۱۳,۹۴۰,۴۳۵)     | (۷۳,۳۷۰,۷۳۴)    | (۸۷۴,۲۵۳,۱۲۶)   | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی (وصندوق)               |
| ۴۶,۹۰۵,۶۴۱,۱۲۰    | (۳۸,۵۱۲,۵۶۹,۹۹۸)    | (۴۴,۵۶۰,۳۵۶)     | (۲۳۴,۵۲۸,۲۰۶)   | ۸,۱۱۳,۹۸۲,۵۶۰   | سرمایه‌گذاری غدیر (وغدیر)                           |
| .                 | (۴۱,۸۹۱)            | .                | .               | (۴۱,۸۹۱)        | سرمایه گذاری ملی ایران (حق تقدم) (ونیکج)            |
| ۱۴,۴۸۵,۵۱۵,۷۶۰    | (۱۱,۵۳۱,۴۱۳,۱۱۵)    | (۱۳,۷۶۱,۳۳۶)     | (۷۲,۴۲۷,۵۷۹)    | ۲,۸۶۷,۹۱۳,۸۳۰   | سرمایه‌گذاری ملی ایران (ونیکج)                      |
| ۲,۰۶۲,۳۳۲,۶۶۹     | (۱,۵۳۸,۰۶۱,۱۰۰)     | (۱,۹۵۹,۲۱۱)      | (۱۰,۳۱۱,۶۶۳)    | ۵۱۳,۲۵۵,۶۹۵     | سرمایه‌گذاری صنعت نفت (ونفت)                        |
| ۲۴,۲۲۲,۵۸۶,۵۰۰    | (۲۴,۵۴۵,۵۸۲,۰۶۶)    | (۲۳,۰۱۱,۴۵۴)     | (۱۲۱,۱۱۲,۹۳۳)   | (۴۶۷,۱۱۹,۹۵۰)   | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)              |
| ۲,۴۲۴,۳۹۰,۳۵۰     | (۳,۰۰۸,۲۶۹,۷۷۵)     | (۲,۳۰۳,۱۶۶)      | (۱۲,۱۲۱,۹۵۲)    | (۵۹۸,۳۰۴,۵۴۳)   | ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین (حق تقدم) (تاپیکو) |
| ۲,۸۰۸,۷۱۳,۸۸۰     | (۲,۸۴۸,۸۵۴,۲۴۱)     | (۲,۶۶۸,۲۷۵)      | (۱۴,۰۴۳,۵۶۹)    | (۵۶,۸۵۲,۲۰۵)    | سرمایه‌آفرین (لسرما)                                |
| ۱۰,۵۷۰,۶۴۰,۰۰۰    | (۹,۸۳۰,۶۴۲,۹۱۶)     | (۱۰,۰۴۲,۱۰۵)     | (۵۲,۸۵۳,۲۰۰)    | ۶۷۷,۱۰۱,۷۷۹     | سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)            |
| ۱۰,۷۸۷,۳۱۵,۷۰۰    | (۱۰,۳۰۰,۴۳۰,۲۲۵)    | (۱۰,۲۴۷,۹۴۶)     | (۵۳,۹۳۶,۵۷۹)    | ۵۲۲,۷۰۰,۹۵۱     | سیمان آبیگ (سآبیگ)                                  |
| ۸,۲۸۹,۷۸۸,۴۰۰     | (۸,۸۴۷,۵۲۳,۶۳۸)     | (۷,۸۷۵,۲۹۶)      | (۴۱,۴۴۸,۹۴۲)    | (۶۰۷,۰۶۸,۴۷۶)   | سیمان تهران (ستران)                                 |
| ۱۱,۱۸۷,۰۰۹,۰۰۰    | (۱۰,۵۶۲,۳۶۷,۷۷۳)    | (۱۰,۵۶۲,۳۶۷,۷۷۳) | (۵۵,۹۳۵,۰۴۵)    | ۵۵۸,۰۷۸,۵۲۶     | سیمان خاش (سختاش)                                   |
| ۲۳,۷۱۶,۰۴۶,۷۷۰    | (۱۹,۶۷۵,۱۰۱,۰۴۰)    | (۲۲,۵۳۰,۲۴۰)     | (۱۱۸,۵۸۰,۲۳۴)   | ۳,۸۹۹,۸۳۵,۲۵۶   | سیمان خوزستان (سخوز)                                |
| ۲۴,۹۶۶,۹۷۰,۰۰۰    | (۲۵,۴۷۴,۲۱۳,۰۵۶)    | (۲۳,۷۱۸,۶۲۰)     | (۱۲۴,۸۳۴,۸۵۰)   | (۶۵۵,۷۹۶,۵۲۶)   | سیمان صوفیان (صصوفی)                                |
| ۲۳,۱۷۴,۲۵۳,۵۵۰    | (۳۱,۵۵۶,۵۵۲,۷۴۶)    | (۳۱,۵۱۵,۵۳۷)     | (۱۶۵,۸۷۱,۳۶۸)   | ۱,۴۲۰,۳۱۳,۹۹۹   | سیمان فارس و خوزستان (سفارس)                        |
| ۳۶,۱۴۸,۷۴۸,۴۰۰    | (۳۱,۳۱۵,۵۱۰,۹۱۴)    | (۳۴,۳۴۱,۳۰۷)     | (۱۸۰,۷۴۳,۷۴۲)   | ۴,۶۱۸,۱۵۲,۴۳۷   | سیمان مازندران (سمازن)                              |
| ۱۲,۵۷۱,۵۸۱,۸۰۰    | (۱۰,۴۱۱,۳۸۵,۸۰۹)    | (۱۱,۹۴۳,۰۰۰)     | (۶۲,۸۵۷,۹۰۹)    | ۲,۰۸۵,۳۹۵,۰۸۲   | سیمان هگمتان (سپگمت)                                |
| ۸,۹۰۷,۳۳۶,۷۲۰     | (۸,۱۴۱,۳۳۶,۱۱۲)     | (۸,۴۶۱,۹۵۵)      | (۴۴,۵۲۶,۶۳۴)    | ۷۱۳,۰۹۲,۰۱۹     | سیمرغ (سیمرغ)                                       |
| ۵,۸۰۰,۱۲۵,۹۹۰     | (۵,۲۹۴,۲۵۹,۸۸۴)     | (۵,۵۱۰,۱۱۵)      | (۳۹,۰۰۰,۶۳۰)    | ۴۷۱,۳۵۵,۳۶۱     | شهد (قشهد)                                          |
| ۸,۵۳۲,۲۰۴,۱۲۰     | (۷,۶۱۰,۱۶۰,۰۱۲)     | (۸,۱۰۵,۵۹۲)      | (۴۲,۶۶۱,۰۲۱)    | ۸۷۱,۲۷۷,۴۹۵     | شهد ایران (غشهد)                                    |
| ۵,۵۲۸,۰۸۸,۱۱۶     | (۴,۶۹۹,۶۷۶,۰۲۷)     | (۵,۲۵۱,۶۷۹)      | (۲۷,۶۴۰,۴۴۱)    | ۷۹۵,۵۱۹,۹۵۹     | شهید قندی (بکام)                                    |
| ۱,۱۹۸,۰۱۰,۲۵۹,۳۳۹ | (۱,۱۳۵,۸۶۹,۲۳۳,۶۱۸) | (۱,۱۳۸,۱۰۹,۳۹۹)  | (۵,۹۹۰,۰۵۱,۲۹۷) | ۵۵,۰۱۲,۸۷۵,۰۲۵  | نقل به صفحه بعد                                     |





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |                   |                     |                     |                 |                                |
|----------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
| تعداد                            | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد              | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| ریال                             | ریال              | ریال                | ریال                | ریال            | ریال                           |
| نقل از صفحه قبل                  |                   |                     |                     |                 |                                |
| شیشه دارویی رازی (کراز)          | ۲,۲۷۹,۴۷۴         | ۱,۱۹۸,۰۱۰,۲۵۹,۳۳۹   | (۱,۱۳۵,۸۶۹,۲۲۳,۶۱۸) | (۵,۹۹۰,۰۵۱,۲۹۷) | ۵۵,۰۱۲,۸۷۵,۰۲۵                 |
| شیشه همدان (کهمدا)               | ۹۵۹,۳۳۸           | ۱۰,۰۱۴,۰۳۷,۱۰۰      | (۱۰,۵۹۹,۳۷۳,۷۷۲)    | (۵۰,۱۲۰,۱۸۶)    | (۶۳۴,۹۷۹,۶۹۱)                  |
| شیمی داروپخش (حق تقدم) (دشیمخ)   | -                 | -                   | (۲۲,۱۳۵)            | -               | (۲۲,۱۳۵)                       |
| شیمی داروپخش (دشیمی)             | ۱,۱۹۸,۵۶۵         | ۱۹,۵۳۶,۶۰۹,۵۰۰      | (۱۶,۷۶۳,۸۷۴,۴۰۷)    | (۹۷,۶۸۳,۰۴۸)    | ۲,۶۵۶,۴۹۲,۲۶۹                  |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرماشا) | ۲۸۱,۹۰۷           | ۱۶,۹۱۴,۴۲۰,۰۰۰      | (۱۶,۳۲۳,۷۵۰,۲۶۹)    | (۸۴,۵۷۲,۱۰۰)    | ۴۹۰,۰۲۸,۹۳۵                    |
| صنایع ریخته گری ایران (خریخت)    | ۴,۸۶۰,۷۲۲         | ۱۵,۴۹۵,۹۸۱,۷۳۶      | (۱۳,۷۸۳,۰۰۸,۱۴۰)    | (۷۷,۴۷۹,۹۰۹)    | ۱,۶۲۰,۷۷۲,۵۰۹                  |
| صنایع شیمیایی ایران (شیران)      | ۱,۵۱۳,۷۹۰         | ۱۵,۳۴۹,۸۳۰,۶۰۰      | (۱۵,۰۲۷,۹۳۱,۴۷۹)    | (۷۶,۷۴۹,۱۵۳)    | ۲۳۰,۵۶۷,۶۳۳                    |
| صنعت غذایی کورش (غکورش)          | ۴۳۷,۳۷۱           | ۳,۹۳۶,۳۳۹,۰۰۰       | (۳,۲۱۸,۳۲۶,۲۷۳)     | (۱۹,۶۸۱,۶۹۵)    | (۳۰۵,۴۱۸,۵۸۸)                  |
| صنعتی بارز (پکرمان)              | ۳۶۴,۷۴۶           | ۵,۷۸۴,۸۷۱,۵۶۰       | (۵,۴۱۶,۹۲۶,۰۹۳)     | (۲۸,۹۲۴,۳۵۸)    | ۳۳۳,۵۲۵,۴۸۴                    |
| صنعتی بهشهر (غیشهر)              | ۲,۲۲۰,۵۷۲         | ۵,۷۷۱,۲۶۶,۶۲۸       | (۵,۵۳۸,۷۲۰,۵۹۰)     | (۲۸,۸۵۶,۳۳۳)    | ۱۹۸,۲۰۷,۰۰۶                    |
| صنعتی سپاهان (فسپا)              | ۲۴۴,۷۲۳           | ۳,۰۰۷,۶۴۵,۶۷۰       | (۳,۹۶۸,۱۷۷,۷۵۵)     | (۱۵,۰۳۸,۲۲۸)    | (۹۷۸,۸۶۷,۵۷۳)                  |
| فجر انرژی خلیج فارس (فجخر)       | ۴۲۸,۶۰۹           | ۸,۰۱۴,۹۸۸,۳۰۰       | (۸,۷۹۳,۳۶۵,۲۳۳)     | (۴۰,۰۷۴,۹۴۲)    | (۸۲۶,۰۶۶,۱۱۰)                  |
| فرآورده نوسوز پارس (کفپارس)      | ۶۶۹,۱۹۸           | ۲,۲۷۶,۹۹۱,۲۹۶       | (۳,۰۰۷,۱۸۸,۸۴۲)     | (۱۱,۸۸۴,۹۵۶)    | (۶۴۴,۳۴۰,۶۴۰)                  |
| فرآورده های نوسوز ایران (کفرا)   | ۱,۰۷۲,۵۹۵         | ۷,۴۵۴,۵۳۵,۲۵۰       | (۷,۱۵۶,۳۴۷,۶۸۷)     | (۳۷,۲۷۲,۶۷۶)    | ۲۵۲,۹۳۳,۰۸۰                    |
| فرآورده های نوسوز آذر (کاذر)     | ۴۹۹,۹۰۸           | ۱,۹۷۶,۳۳۶,۰۰۰       | (۲,۵۶۶,۶۴۱,۴۸۷)     | (۹,۸۷۳,۱۸۳)     | (۶۰۳,۷۵۳,۹۷۲)                  |
| فروسلیس ایران (فروس)             | ۱,۹۹۲,۱۹۵         | ۱۱,۷۹۳,۷۹۴,۴۰۰      | (۱۲,۵۰۹,۷۷۸,۳۱۱)    | (۵۸,۹۶۸,۹۷۲)    | (۷۸۶,۱۵۶,۹۸۳)                  |
| فروشگاه های افق کوروش (افق)      | ۲۵۷,۱۸۴           | ۳,۸۴۷,۴۷۲,۶۴۰       | (۳,۲۴۰,۵۱۷,۰۷۸)     | (۱۹,۲۳۷,۲۶۳)    | ۵۸۴,۰۶۳,۱۰۲                    |
| فنرسازی خاور (خفخر)              | ۱,۳۳۸,۱۷۹         | ۱۷,۴۴۳,۴۱۶,۳۲۰      | (۸,۸۸۵,۸۳۱,۳۳۷)     | (۸۷,۲۱۷,۰۸۲)    | ۸,۴۵۳,۷۹۶,۶۰۰                  |
| فنرسازی زر (خزر)                 | ۴۸۱,۷۶۵۷          | ۱۹,۰۲۴,۹۲۷,۴۹۳      | (۱۷,۴۱۶,۲۷۶,۱۰۶)    | (۹۵,۱۲۴,۶۳۷)    | ۱,۴۹۵,۴۵۳,۰۷۳                  |
| فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)       | ۶۱۸,۰۶۰           | ۷,۵۳۴,۱۵۱,۴۰۰       | (۸,۳۳۳,۸۵۶,۵۹۷)     | (۷,۱۵۷,۴۴۱)     | (۸۴۴,۵۳۳,۳۹۵)                  |
| فولاد سپید قراب کویر (کویر)      | ۴,۷۶۹,۳۸۲         | ۱۱,۷۱۳,۶۰۲,۱۹۲      | (۱۲,۲۸۶,۵۲۷,۱۲۷)    | (۵۸,۵۶۸,۰۱۱)    | (۶۴۲,۶۲۰,۸۶۵)                  |
| فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)       | ۸۸۹۲,۷۸۴          | ۶۳,۴۰۵,۵۴۹,۹۲۰      | (۴۸,۳۸۹,۴۰۰,۰۹۶)    | (۳۱۷,۰۲۷,۷۵۰)   | ۱۴,۶۳۸,۸۸۶,۸۰۶                 |
| فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)      | ۹۱۷,۹۴۸           | ۵,۰۸۵,۴۳۱,۹۲۰       | (۵,۲۳۱,۳۰۱,۴۳۳)     | (۲۵,۴۲۷,۱۶۰)    | (۱۷۶,۱۲۷,۸۲۸)                  |
| فولادخراسان (حق تقدم) (فخاسخ)    | ۲۷۴,۶۵۰           | ۲,۰۷۰,۸۶۱,۰۰۰       | (۲,۷۴۲,۳۰۵,۹۰۵)     | (۱۰,۳۵۴,۳۰۵)    | (۶۸۳,۶۶۶,۵۲۵)                  |
| فولادخراسان (فخاس)               | ۲۳۰,۰۱۴           | ۲,۲۶۱,۰۳۷,۶۲۰       | (۲,۴۳۹,۱۳۴,۹۵۱)     | (۱۱,۳۰۵,۱۸۸)    | (۱۹۱,۵۵۰,۵۰۳)                  |
| قطعات اتومبیل (ختوقا)            | ۴,۸۱۴,۴۱۴         | ۱۹,۱۹۰,۲۵۴,۲۰۴      | (۱۵,۳۳۷,۹۲۶,۴۷۱)    | (۹۵,۹۵۱,۲۷۱)    | ۳,۷۳۸,۱۴۵,۷۲۳                  |
| قند اصفهان (قصفا)                | ۸۹,۹۶۴            | ۶,۷۲۹,۳۰۷,۲۰۰       | (۶,۶۹۱,۰۶۴,۷۱۹)     | (۳۳,۶۴۶,۵۳۶)    | (۱,۷۹۶,۸۹۴)                    |
| قند ثابت خراسان (قثابت)          | ۲,۸۰۹,۶۵۸         | ۶,۶۵۸,۸۸۹,۴۶۰       | (۷,۹۵۷,۱۱۳,۳۴۶)     | (۳۳,۲۹۴,۴۴۷)    | (۱,۳۳۷,۸۴۴,۲۷۴)                |
| قند قزوین (قزوین)                | ۲,۷۲۷,۷۰۵         | ۱۳,۸۸۴,۰۱۸,۴۵۰      | (۱۲,۹۲۷,۳۰۸,۵۷۹)    | (۶۹,۴۲۰,۰۹۲)    | ۸۷۴,۰۹۹,۹۶۳                    |
| قند لرستان (قلرست)               | ۴۹۲,۹۱۷           | ۹,۷۵۹,۷۵۶,۶۰۰       | (۱۰,۹۱۹,۷۳۴,۴۴۵)    | (۴۸,۷۹۸,۷۸۳)    | (۱,۳۱۸,۰۳۸,۳۹۴)                |
| قند هگمتان (قهگمت)               | ۱,۲۸۰,۴۱۴         | ۱۰,۷۴۲,۶۳۳,۴۶۰      | (۸,۷۱۵,۵۷۹,۷۸۴)     | (۵۳,۷۱۳,۳۶۷)    | ۱,۹۶۳,۱۷۴,۷۷۱                  |
| کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)    | ۸۷۸,۴۵۴           | ۲,۴۱۴,۸۷۰,۰۴۶       | (۳,۵۴۱,۹۲۷,۶۷۱)     | (۱۲,۰۷۴,۳۵۰)    | (۱,۱۴۱,۴۲۶,۱۰۰)                |
| کارخانجات داروپخش (دارو)         | ۶۱۳,۱۳۰           | ۱۰,۳۰۰,۵۸۴,۰۰۰      | (۸,۱۳۹,۸۱۶,۸۰۴)     | (۵۱,۵۰۲,۹۲۰)    | ۲,۰۹۹,۴۷۸,۷۲۴                  |
| کاشی الوند (کلوند)               | ۲۷۴,۸۲۰           | ۱۱,۷۰۵,۶۲۸,۶۰۰      | (۹,۴۱۵,۶۰۱,۱۰۶)     | (۵۸,۵۲۸,۱۴۳)    | ۲,۲۲۰,۳۷۹,۰۰۸                  |
| کاشی پارس (کپارس)                | ۵۰۴,۹۹۷           | ۳,۷۸۲,۴۲۷,۵۳۰       | (۴,۱۳۷,۰۴۷,۹۹۵)     | (۱۸,۹۱۲,۱۳۸)    | (۳۷۷,۱۲۵,۹۰۴)                  |
| کاشی حافظ (کحافظ)                | ۹۸۴,۰۹۷           | ۵,۴۴۲,۰۵۶,۴۱۰       | (۴,۹۰۱,۴۷۰,۲۴۴)     | (۲۷,۲۱۰,۲۸۲)    | ۵۰۸,۲۰۵,۹۳۴                    |
| کاشی سعدی (کسعدی)                | ۴۶۵,۶۶۰           | ۴,۲۰۴,۹۰۸,۰۰۰       | (۳,۸۸۷,۶۷۳,۱۶۹)     | (۲۱,۰۲۴,۵۴۹)    | ۲۹۲,۲۱۷,۴۲۰                    |
| نقل به صفحه بعد                  |                   |                     |                     |                 |                                |
|                                  | ۱,۵۶۵,۷۴۸,۱۱۷,۸۸۴ | (۱,۴۶۹,۸۳۱,۹۸۲,۰۴۰) | (۱,۴۸۷,۴۶۰,۲۵۱)     | (۷,۸۲۸,۷۴۰,۵۸۹) | ۸۶,۵۹۹,۹۳۵,۰۰۴                 |



**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کمان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| تعداد             | ارزش بازار          | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |                                      |
|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| ریال              | ریال                | ریال                | ریال            | ریال            | ریال                           |                                      |
| ۱,۵۶۵,۷۴۸,۱۱۷,۸۸۴ | (۱,۴۶۹,۸۳۱,۹۸۲,۰۴۰) | (۱,۴۸۷,۴۶۰,۲۵۱)     | (۷,۸۲۸,۷۴۰,۵۸۹) | ۸۶,۵۹۹,۹۳۵,۰۰۴  | نقل از صفحه قبل                |                                      |
| ۲۰۵,۳۳۸           | ۸,۸۱۲,۹۱۹,۷۲۰       | (۸,۷۰۸,۷۷۹,۹۱۴)     | (۸,۳۷۲,۲۶۹)     | (۴۴,۰۶۴,۵۹۹)    | ۵۱,۷۰۲,۹۳۸                     | کاشی سینا (کساوه)                    |
| ۳,۳۱۶,۵۶۹         | ۸,۶۱۹,۷۶۲,۸۳۱       | (۹,۳۲۵,۱۵۴,۰۵۲)     | (۸,۱۸۸,۷۷۰)     | (۴۳,۰۹۸,۸۱۴)    | (۷۵۶,۶۷۸,۸۰۵)                  | کاغذ پارس (چکاپا)                    |
| ۱,۶۲۱,۱۶۹         | ۳۰,۵۹۱,۴۵۹,۰۳۰      | (۳۲,۰۹۰,۹۳۲,۳۴۱)    | (۲۹,۰۶۱,۸۸۲)    | (۱۵۲,۹۵۷,۲۹۵)   | (۱,۶۸۱,۴۹۲,۴۸۸)                | کالسیمین (فاسمین)                    |
| ۲۰۷,۵۰۷           | ۲,۴۹۲,۱۵۹,۰۷۰       | (۲,۱۷۷,۵۰۰,۳۱۵)     | (۲,۳۶۷,۵۴۷)     | (۱۲,۴۶۰,۷۹۵)    | ۲۹۹,۸۳۰,۴۱۳                    | کشت و صنعت چین چین (غجین)            |
| ۲۴۷,۱۴۵           | ۵,۹۱۴,۱۷۹,۸۵۰       | (۵,۸۶۲,۳۸۰,۷۹۷)     | (۵,۶۱۸,۴۶۸)     | (۲۹,۵۷۰,۸۹۹)    | ۱۶,۶۰۹,۶۸۶                     | کشتیرانی ایران (حکشتی)               |
| ۳۰,۴۹۸,۹۸۸        | ۱۵,۸۵۹,۴۶۹,۶۰۰      | (۱۴,۴۱۲,۳۰۹,۳۳۱)    | (۱۵,۰۶۶,۴۹۴)    | (۷۹,۲۹۷,۳۴۸)    | ۱,۲۵۲,۷۹۶,۲۲۷                  | کویر تایر (پکویر)                    |
| ۳۰۹,۴۷۸           | ۷,۲۵۱,۰۶۹,۵۴۰       | (۶,۲۱۰,۶۲۲,۵۸۱)     | (۶,۸۸۸,۵۱۳)     | (۳۶,۲۵۵,۳۴۸)    | ۹۹۷,۳۰۳,۹۸                     | کیمیدارو (دکیمی)                     |
| ۶,۳۶۴,۱۲۹         | ۱۰,۸۰۵,۵۲۲,۵۲۵      | (۱۱,۲۰۶,۹۵۵,۸۸۸)    | (۱۰,۲۶۵,۳۳۷)    | (۵۴,۰۲۸,۱۱۳)    | (۴۶۵,۶۲۶,۸۱۳)                  | گروه بهمن (خیمین)                    |
| ۶۵۱,۲۳۷           | ۶,۰۹۵,۵۸۸,۳۲۰       | (۶,۶۲۵,۱۰۷,۶۹۷)     | (۵,۷۹۰,۷۹۶)     | (۳۰,۴۷۷,۹۹۲)    | (۱,۵۶۵,۷۹۸,۰۶۵)                | گروه مینا (رمینا)                    |
| ۴۵۲,۳۰۶           | ۱۷,۰۵۱,۹۳۶,۲۰۰      | (۱۳,۷۳۶,۶۵۰,۴۰۲)    | (۱۶,۱۹۹,۳۳۷)    | (۸۵,۲۵۹,۶۸۱)    | ۳,۲۱۳,۸۲۶,۷۸۰                  | گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)     |
| ۲۸۳,۸۳۲           | ۲,۱۱۷,۳۸۶,۷۲۰       | (۳,۹۱۳,۹۶۷,۵۹۱)     | (۲,۰۱۱,۵۱۳)     | (۱۰,۵۸۶,۹۳۴)    | (۱,۸۰۹,۱۷۹,۳۱۸)                | گل گهر (کگل)                         |
| ۱,۵۴۸,۵۳۶         | ۸,۵۹۴,۳۷۴,۸۰۰       | (۶,۷۱۱,۷۶۴,۷۰۶)     | (۸,۱۶۴,۶۵۳)     | (۴۲,۹۷۱,۸۷۴)    | ۱,۸۳۱,۴۷۳,۵۶۷                  | گلگونان (غلگل)                       |
| ۱۵۲,۵۹۴           | ۵,۱۲۷,۱۵۸,۴۰۰       | (۵,۳۷۹,۰۳۱,۷۵۰)     | (۴,۸۷۰,۷۹۷)     | (۲۵,۶۳۵,۷۹۲)    | (۱,۸۲,۳۷۹,۹۳۹)                 | لاستیک سپند (سپند)                   |
| ۴۴,۱۹۷            | ۳,۲۶۵,۲۷۴,۳۶۰       | (۳,۳۳۰,۷۷۶,۰۰۷)     | (۳,۱۰۲,۰۰۷)     | (۱۶,۳۲۶,۳۷۲)    | (۸۴,۹۳۰,۰۲۶)                   | لامپ پارس شهاب (شهاب)                |
| ۱۰,۱۳۲,۳۳۵        | ۱۷,۸۲۲,۹۳۶,۰۰۰      | (۹,۹۴۴,۹۸۲,۳۴۳)     | (۱۶,۹۴۱,۲۸۷)    | (۸۹,۱۶۴,۶۸۰)    | ۷,۷۸۱,۸۴۷,۶۹۰                  | لبنیات کالبر (غالبر)                 |
| ۷۰۰               | ۴,۰۶۰,۰۰۰           | (۳,۶۰۷,۵۳۱)         | (۳,۸۵۳)         | (۲۰,۳۰۰)        | ۴۲۸,۳۱۶                        | لعابیران (شلعاب)                     |
| ۶۰۶,۴۹۰           | ۲,۲۹۹,۳۰۳,۵۹۰       | (۱,۸۷۷,۵۲۸,۷۴۹)     | (۲,۱۸۴,۲۴۱)     | (۱۱,۴۹۶,۰۱۸)    | ۴۰۷,۹۹۴,۵۸۲                    | لیزینگ پارسیان (ولپارس)              |
| ۹,۹۰۱,۸۰۹         | ۱۳,۳۹۸,۱۲۹,۴۸۷      | (۱۳,۴۳۷,۰۵۸,۷۲۲)    | (۱۲,۶۳۳,۲۱۹)    | (۶۶,۴۹۰,۶۴۷)    | (۲۱۸,۰۵۳,۱۰۱)                  | لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)         |
| ۳,۱۶۹,۶۲۴         | ۱۱,۱۷۲,۹۲۴,۶۰۰      | (۹,۳۸۶,۳۶۶,۱۹۰)     | (۱۰,۶۱۴,۲۷۵)    | (۵۵,۸۶۴,۶۲۳)    | ۱,۷۱۹,۸۰۹,۰۸۳                  | لیزینگ صنعت و معدن (ولصنم)           |
| ۲۲۸,۰۴۱           | ۱,۹۱۳,۲۶۳,۹۹۰       | (۱,۶۰۸,۰۷۶,۱۸۸)     | (۱,۸۱۷,۵۹۵)     | (۹,۵۶۶,۳۲۰)     | ۲۹۳,۸۰۲,۸۸۷                    | لیزینگ کارآفرین (ولکار)              |
| ۲۰,۷۵۲,۳۳۹        | ۴,۰۲۳,۸۸۸,۴۲۱       | (۴,۸۸۶,۴۹۵,۸۸۷)     | (۳,۸۲۲,۶۹۱)     | (۲۰,۱۱۹,۴۴۲)    | (۸۸۶,۵۴۹,۵۹۹)                  | مارگارین (غمارگ)                     |
| ۳,۶۵۳,۱۳۲         | ۵,۳۳۳,۵۷۲,۷۲۰       | (۴,۹۹۹,۱۳۲,۸۵۶)     | (۵,۰۶۶,۸۹۱)     | (۲۶,۶۶۷,۸۶۴)    | ۳۳۲,۷۰۵,۱۰۹                    | ماشین سازی اراک (فاراک)              |
| ۱,۲۴۵,۵۸۳         | ۳۷,۳۵۵,۰۳۴,۱۷۰      | (۳۸,۸۵۴,۷۴۶,۰۰۲)    | (۳۵,۴۸۷,۲۸۰)    | (۱۸۶,۷۷۵,۱۷۱)   | (۱,۲۲۱,۹۷۴,۲۸۳)                | مبین انرژی خلیج فارس (مبین)          |
| ۳۵۶,۷۸۳           | ۵,۱۳۴,۱۰۷,۳۷۰       | (۵,۶۱۸,۱۰۳,۳۱۱)     | (۴,۸۷۷,۳۹۸)     | (۲۵,۶۷۰,۵۳۷)    | (۵۱۴,۵۴۳,۸۷۶)                  | مدیریت صنعت شوینده ت.ص بشهر (شوینده) |
| ۲۶۳,۱۸۴           | ۸,۲۹۵,۵۵۹,۶۸۰       | (۶,۹۱۷,۹۴۹,۳۸۳)     | (۷,۸۸۰,۷۷۸)     | (۴۱,۴۷۷,۷۹۸)    | ۱,۳۲۸,۲۵۱,۷۲۱                  | مس باهنر (فباهنر)                    |
| ۱,۳۲۹,۴۵۵         | ۱۲,۲۶۹,۹۶۰,۹۰۰      | (۱۳,۳۳۷,۹۰۲,۸۴۵)    | (۱۱,۶۵۶,۴۵۹)    | (۶۱,۴۴۹,۰۸۵)    | (۱,۱۴۰,۹۴۸,۲۰۸)                | معدنی املاح ایران (شامل)             |
| ۱,۵۵۰,۳۱۱         | ۱۰,۷۹۰,۱۶۴,۵۶۰      | (۱۰,۴۱۲,۹۳۰,۹۱۴)    | (۱۰,۲۵۰,۶۵۱)    | (۵۳,۵۰۰,۸۲۳)    | ۳۱۳,۰۳۲,۱۷۲                    | ملی صنایع مس ایران (فملی)            |
| ۱,۷۵۶,۷۱۱         | ۱۱,۳۴۸,۳۵۳,۰۶۰      | (۱۰,۸۵۷,۱۱۴,۸۰۷)    | (۱۰,۷۸۰,۹۳۳)    | (۵۶,۷۴۱,۷۶۵)    | ۴۲۳,۷۱۵,۵۵۵                    | مهرام (غمهرا)                        |
| ۱۰۳,۴۰۳           | ۳,۵۰۵,۳۶۱,۷۰۰       | (۳,۴۹۸,۳۷۷,۰۳۸)     | (۳,۳۳۰,۰۹۰)     | (۱۷,۵۲۶,۸۰۹)    | (۱۳,۸۷۲,۲۳۶)                   | مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)    |
| ۲۸۴,۶۳۲           | ۱۳,۵۵۰,۵۸۵,۳۶۰      | (۱۲,۷۳۹,۹۷۷,۳۷۶)    | (۱۲,۸۷۳,۰۵۲)    | (۶۷,۷۵۲,۹۲۷)    | ۷۲۹,۹۸۲,۰۰۵                    | مواد داروپخش (دتماد)                 |
| ۳,۸۷۳,۵۳۰         | ۲۰,۷۳۵,۰۰۶,۰۹۰      | (۱۶,۳۳۷,۳۲۱,۱۸۹)    | (۱۹,۶۹۸,۲۵۴)    | (۱۰۳,۶۷۵,۰۳۰)   | ۴,۲۷۴,۳۱۱,۶۱۷                  | موتورسازان تراکتور (خمتور)           |
| ۱,۷۲۳,۷۹۶         | ۴,۶۳۸,۷۳۵,۰۳۶       | (۵,۰۵۴,۴۸۱,۴۶۴)     | (۴,۴۰۶,۷۹۷)     | (۲۳,۱۹۳,۶۷۵)    | (۴۴۳,۳۴۶,۹۰۰)                  | موتورن (بموتو)                       |
| ۲۶۴,۴۲۹           | ۴,۷۸۳,۵۲۰,۶۱۰       | (۴,۲۶۶,۶۹۸,۹۲۵)     | (۴,۵۴۴,۳۴۲)     | (۲۳,۹۱۷,۶۰۳)    | ۴۸۸,۳۵۹,۷۴۰                    | نفت بهران (شبهان)                    |
| ۳,۸۶۶,۸۹۹         | ۱۵,۰۱۱,۳۰۱,۹۱۸      | (۱۲,۹۳۹,۸۳۳,۸۶۰)    | (۱۴,۲۶۰,۷۳۴)    | (۷۵,۰۵۶,۵۱۰)    | ۱,۹۸۲,۱۶۰,۸۱۴                  | نفت سپاهان (شسپا)                    |
| ۹۰۸,۹۱۴           | ۱۲,۲۵۲,۱۶۰,۷۲۰      | (۱۷,۲۶۰,۰۹۲,۶۶۱)    | (۱۱,۶۳۹,۵۴۸)    | (۶۱,۲۶۰,۸۰۴)    | (۵۰۸۰,۸۳۲,۲۹۳)                 | نورد قطعات فولادی (فونورد)           |
| ۱,۷۵۴,۰۸۳         | ۶,۴۹۰,۱۰۷,۱۰۰       | (۶,۳۶۰,۶۵۲,۶۱۸)     | (۶,۱۶۵,۵۹۹)     | (۳۲,۴۵۰,۵۳۶)    | ۹۰,۸۳۸,۳۴۸                     | نوسازی و ساختمان تهران (تنوسا)       |
| ۸۸۹,۷۳۹           | ۸۰,۳۴۴,۳۴۳,۱۷۰      | (۱۰,۴۴۵,۱۴۱,۶۵۹)    | (۷,۶۳۲,۶۲۲)     | (۴۰,۱۷۱,۷۱۶)    | (۳,۴۵۸,۶۰۲,۸۲۷)                | نوش مازندران (غنوش)                  |
| ۴۸۷,۸۵۱           | ۱۲,۱۹۶,۲۷۵,۰۰۰      | (۱۰,۶۰۱,۹۵۴,۷۹۳)    | (۱۱,۵۸۶,۴۵۹)    | (۶۰,۹۸۱,۳۷۵)    | ۱,۵۲۱,۷۵۲,۳۷۳                  | نیروکلر (شکلر)                       |
| ۱,۲۳۸,۶۰۳         | ۸,۵۰۹,۲۰۲,۶۱۰       | (۷,۳۹۵,۹۹۳,۲۸۹)     | (۸,۰۸۳,۷۴۰)     | (۴۲,۵۴۶,۰۱۳)    | ۱,۰۶۲,۵۷۹,۵۶۸                  | همکاران سیستم (سیستم)                |
| ۱,۲۳۸,۶۵۸         | ۴,۷۴۹,۹۹۱,۸۲۸       | (۴,۷۶۵,۳۲۱,۹۰۵)     | (۴,۵۱۲,۴۸۸)     | (۲۳,۷۴۹,۹۵۹)    | (۴۳,۵۹۲,۵۲۴)                   | واسپاری ملت (ولملت)                  |
| جمع               | ۱,۹۵۳,۸۷۴,۲۱۸,۵۴۰   | (۱,۸۴۴,۳۰۲,۰۱۸,۳۴۶) | (۱,۸۵۶,۱۷۹,۹۰۹) | (۹,۷۶۹,۳۷۱,۰۹۲) | ۹۸۰,۴۶۴,۹۱۹,۱۹۲                |                                      |





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

۱۶- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام |       | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی                    | نام شرکت |
|---------------------|-------------|--------------------|-------|---------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|----------|
|                     |             | ریال               | ریال  |                     |                                |                  |                             |          |
| ۴۵۰,۵۷۲,۸۵۰         | .           | ۴۵۰,۵۷۲,۸۵۰        | ۷۰    | ۶,۴۲۶,۷۵۵           | ۱۴۰۱/۰۴/۱۱                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | ایران ترانسفو (بنزاس)       |          |
| ۳۳,۶۷۸,۳۶۰          | ۱,۸۴۵,۳۹۰   | ۳۵,۵۲۳,۷۵۰         | ۵۰    | ۷۱۰,۴۷۵             | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | ایرکا پارت صنعت (خکار)      |          |
| ۱۸۹,۹۷۱,۰۶۸         | ۴,۰۳۳,۶۳۲   | ۱۹۴,۰۰۴,۷۰۰        | ۱۰۰   | ۱,۹۴۰,۰۴۷           | ۱۴۰۱/۰۴/۲۳                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | آبسال (لابسا)               |          |
| ۱۵,۵۶۸,۱۴۶          | .           | ۱۵,۵۶۸,۱۴۶         | ۳۲    | ۷۰,۷۶۴۳             | ۱۴۰۱/۰۴/۳۰                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | آسان پرداخت پرشین (آپ)      |          |
| ۶۴۱,۵۸۰,۷۵۰         | .           | ۶۴۱,۵۸۰,۷۵۰        | ۱,۳۵۰ | ۴۷۵,۲۴۵             | ۱۴۰۱/۰۴/۳۰                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | آلومینیوم ایران (فایرا)     |          |
| ۸۲,۶۱۳,۵۰۶          | .           | ۸۲,۶۱۳,۵۰۶         | ۳۴    | ۲,۴۲۹,۸۰۹           | ۱۴۰۱/۰۴/۱۴                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | باما (کاما)                 |          |
| ۱,۵۲۲,۴۰۰,۴۰۰       | .           | ۱,۵۲۲,۴۰۰,۴۰۰      | ۲۰۰   | ۷,۶۱۲,۰۰۲           | ۱۴۰۱/۰۴/۳۰                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | بانک خاورمیانه (وخابور)     |          |
| ۱۳۴,۶۹۹,۱۷۱         | .           | ۱۳۴,۶۹۹,۱۷۱        | ۲۹    | ۴,۶۴۴,۷۹۹           | ۱۴۰۱/۰۵/۱۵                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | بانک سینا (دوسینا)          |          |
| ۴۱۱,۶۱۲,۸۹۰         | .           | ۴۱۱,۶۱۲,۸۹۰        | ۱۳۰   | ۳,۱۶۶,۲۵۳           | ۱۴۰۱/۰۴/۱۳                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | بیمه البرز (البرز)          |          |
| ۴۷۸,۱۲۱,۴۰۰         | .           | ۴۷۸,۱۲۱,۴۰۰        | ۱۲۰   | ۳,۹۸۴,۳۴۵           | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | بیمه آسیا (آسیا)            |          |
| ۱,۲۱۷,۴۰۵,۱۸۶       | ۲۵,۸۴۹,۰۱۴  | ۱,۲۴۳,۲۵۴,۲۰۰      | ۳,۴۰۰ | ۳,۶۵۶,۶۳۳           | ۱۴۰۱/۰۴/۱۴                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | پارس دارو (دپارس)           |          |
| ۳,۹۹۵,۱۱۶,۴۵۰       | .           | ۳,۹۹۵,۱۱۶,۴۵۰      | ۶۵۰   | ۶,۱۴۶,۳۳۳           | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | پالایش نفت اصفهان (شپنا)    |          |
| ۲۰۳,۰۰۶,۲۸۰         | .           | ۲۰۳,۰۰۶,۲۸۰        | ۲۳۰   | ۸۸۲,۶۳۶             | ۱۴۰۱/۰۵/۰۱                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | پالایش نفت تهران (شتران)    |          |
| ۳,۸۵۵,۵۹۴,۰۰۰       | .           | ۳,۸۵۵,۵۹۴,۰۰۰      | ۶,۰۰۰ | ۶,۴۴۵,۹۹۹           | ۱۴۰۱/۰۸/۱۴                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | پتروشیمی جم (جم)            |          |
| ۱,۳۵۹,۸۵۰,۰۰۰       | .           | ۱,۳۵۹,۸۵۰,۰۰۰      | ۵,۰۰۰ | ۳۷۱,۹۷۰             | ۱۴۰۱/۰۴/۲۶                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | پتروشیمی خارک (شخارک)       |          |
| ۴۰۵,۵۸۱,۲۵۰         | .           | ۴۰۵,۵۸۱,۲۵۰        | ۳,۷۵۰ | ۱۰,۸۱۵۵             | ۱۴۰۱/۰۴/۱۶                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | پتروشیمی شیراز (شیراز)      |          |
| ۱,۱۱۹,۷۶۹,۰۰۰       | .           | ۱,۱۱۹,۷۶۹,۰۰۰      | ۱,۰۰۰ | ۱,۱۱۹,۷۶۹           | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | پدیده شیمی قرن (قرن)        |          |
| ۱۷۴,۳۴۵,۵۹۶         | ۱۷,۷۹۲,۸۰۴  | ۱۹۲,۱۳۸,۴۰۰        | ۸۰۰   | ۲۴۰,۱۷۳             | ۱۴۰۱/۰۷/۲۷                     | ۱۴۰۰/۱۰/۳۳۱      | پمپ ایران (تیمپی)           |          |
| ۹۷,۵۵۹,۸۷۵          | .           | ۹۷,۵۵۹,۸۷۵         | ۳۵    | ۲,۷۸۷,۴۲۵           | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | تامین سرمایه بانک ملت (ملت) |          |
| ۱,۳۵۶,۰۹۱,۱۷۰       | ۹۲۸,۸۳۰     | ۱,۳۵۷,۰۲۰,۰۰۰      | ۵۰۰   | ۲,۷۱۴,۰۴۰           | ۱۴۰۱/۰۴/۲۱                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | تاید واتر خاورمیانه (حتاید) |          |
| ۴۷۹,۲۰۰,۵۶۰         | .           | ۴۷۹,۲۰۰,۵۶۰        | ۱,۵۹۰ | ۳۰۱,۳۸۴             | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | چادملو (کچاد)               |          |
| ۱,۱۲۲,۸۱۷,۱۳۰       | .           | ۱,۱۲۲,۸۱۷,۱۳۰      | ۱۹۰   | ۶,۰۱۴,۸۲۷           | ۱۴۰۱/۰۵/۲۵                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | حفاری شمال (حفاری)          |          |
| ۵۰۹,۳۹۷,۰۰۰         | .           | ۵۰۹,۳۹۷,۰۰۰        | ۷۰۰   | ۷۲۷,۷۱۰             | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | تراکتورسازی (تایرا)         |          |
| ۱۹,۸۱۶,۵۵۲,۰۳۸      | ۵۰,۴۴۹,۶۷۰  | ۱۹,۹۲۷,۰۰۱,۷۰۸     |       |                     |                                |                  | نقل به صفحه بعد             |          |



**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| خالص درآمد سود | هزینه توزیع | جمع درآمد سود  | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   | نام شرکت                               |
|----------------|-------------|----------------|---------------------|--------------------------------|------------------|------------|----------------------------------------|
| ریال           | ریال        | ریال           | ریال                | ریال                           |                  |            |                                        |
| ۱۹,۸۷۶,۵۵۲,۰۳۸ | ۵۰,۴۴۹,۶۷۰  | ۱۹,۹۲۷,۰۰۱,۷۰۸ | ۴,۷۲۰               | ۲۱۶,۲۹۹                        | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | نقل از صفحه قبل                        |
| ۱,۰۲۰,۹۳۱,۲۸۰  | -           | ۱,۰۲۰,۹۳۱,۲۸۰  | ۱۸                  | ۵۶۹,۲۳۹                        | ۱۴۰۱/۰۵/۱۰       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | داروخش (بوخش)                          |
| ۹,۸۷۴,۳۲۴      | ۳۷۱,۹۷۸     | ۱۰,۲۴۶,۳۰۲     | ۸۵۰                 | ۱۰۴,۸۲۶                        | ۱۴۰۱/۰۷/۰۴       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | درخشان تهران (پدرخش)                   |
| ۸۶,۳۳۷,۹۱۸     | ۲,۶۶۴,۸۱۲   | ۸۹,۱۰۲,۱۰۰     | ۳۷۰                 | ۳۲۱,۶۸۵                        | ۱۴۰۱/۰۴/۲۶       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ذغالسنگ تکین (کطیس)                    |
| ۵۹,۸۱۳,۹۸۲     | ۴۰,۹۶۸      | ۵۹,۸۵۴,۹۵۰     | ۱۰۰                 | ۴,۱۴۷,۵۸۲                      | ۱۴۰۱/۰۴/۲۰       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | رینگ سازی مشهد (خرینگ)                 |
| ۴۱۴,۷۵۸,۲۰۰    | -           | ۴۱۴,۷۵۸,۲۰۰    | ۱۲                  | ۴,۰۴۷,۳۵۹                      | ۱۴۰۱/۰۴/۱۴       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سالمین (غسالم)                         |
| ۴۷,۵۵۸,۵۰۴     | ۱,۰۰۹,۸۰۴   | ۴۸,۵۶۸,۳۰۸     | ۱۵۰                 | ۲,۳۱۹,۹۰۸                      | ۱۴۰۱/۰۴/۳۰       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سر ایران خودرو (خگستر)                 |
| ۳۱۶,۷۱۶,۵۱۶    | ۱۶,۳۶۹,۶۸۴  | ۳۳۳,۰۸۶,۲۰۰    | ۶۵۰                 | ۱,۴۱۵,۹۱۷                      | ۱۴۰۱/۰۹/۱۳       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سر پارس توشه (توشه)                    |
| ۹۱۱,۶۰۴,۶۳۶    | ۸,۷۴۱,۴۱۴   | ۹۲۰,۳۴۶,۰۵۰    | ۲,۷۵۰               | ۱,۱۲۶,۸۱۶                      | ۱۴۰۱/۰۶/۱۲       | ۱۴۰۰/۱۰/۲۳ | سر توسعه صنعتی ایران (توسا)            |
| ۳,۰۹۸,۷۴۴,۰۰۰  | -           | ۳,۰۹۸,۷۴۴,۰۰۰  | ۲۰۰                 | ۳,۲۹۳,۷۶۵                      | ۱۴۰۱/۰۴/۲۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سرمایه‌گذاری سایپا (وسایپا)            |
| ۶۵۸,۷۵۳,۰۰۰    | -           | ۶۵۸,۷۵۳,۰۰۰    | ۳۰                  | ۱,۶۷۷,۵۹۵                      | ۱۴۰۱/۰۷/۲۶       | ۱۴۰۰/۱۰/۲۳ | سرمایه‌گذاری شاهد (نشااهد)             |
| ۵۰,۳۹۳,۴۰۲     | ۳۴,۴۴۸      | ۵۰,۳۲۷,۸۵۰     | ۱,۳۰۰               | ۱,۳۱۸,۱۷۱                      | ۱۴۰۱/۰۵/۳۰       | ۱۴۰۰/۱۰/۲۳ | سرمایه‌گذاری صدر تامین (تاسیکو)        |
| ۱,۷۱۳,۶۲۲,۳۰۰  | -           | ۱,۷۱۳,۶۲۲,۳۰۰  | ۲,۴۰۰               | ۲,۰۰۹,۳۳۱                      | ۱۴۰۱/۰۵/۰۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی (وصندوق)  |
| ۴,۸۲۲,۳۹۴,۴۰۰  | -           | ۴,۸۲۲,۳۹۴,۴۰۰  | ۲,۱۵۰               | ۱,۰۴۵,۲۴۷                      | ۱۴۰۱/۰۵/۳۰       | ۱۴۰۰/۱۰/۲۳ | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تانیکو) |
| ۲,۳۲۷,۲۸۱,۰۵۰  | -           | ۲,۳۲۷,۲۸۱,۰۵۰  | ۲,۵۷۰               | ۳۵۷,۰۵۱                        | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سیمان تهران (ستران)                    |
| ۸۸۰,۸۱۹,۶۹۹    | ۳۶۸۰,۱,۳۷۱  | ۹۱۷,۶۲۱,۰۷۰    | ۲۵۰                 | ۹۳۲,۵۷۷                        | ۱۴۰۱/۰۷/۳۰       | ۱۴۰۰/۱۰/۲۳ | شیشه همسان (کهمسان)                    |
| ۲۱۷,۲۵۲,۰۰۳    | ۱۳,۳۹۲,۳۴۷  | ۲۳۰,۶۴۴,۳۵۰    | ۳۰۰                 | ۸۷۰,۷۶۳                        | ۱۴۰۱/۰۴/۲۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | شهید ایران (غشید)                      |
| ۲۶۱,۲۲۸,۹۰۰    | -           | ۲۶۱,۲۲۸,۹۰۰    | ۵,۷۰۰               | ۱۳۹,۷۶۱                        | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)      |
| ۷۹۶,۶۳۷,۷۰۰    | -           | ۷۹۶,۶۳۷,۷۰۰    | ۳۲                  | ۴,۴۰۳,۰۴۷                      | ۱۴۰۱/۰۴/۱۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | صنایع ریخته‌گری ایران (اخریخت)         |
| ۱۳۷,۹۶۸,۰۴۵    | ۲,۹۲۹,۴۵۹   | ۱۴۰,۸۹۷,۵۰۴    | ۴۰۰                 | ۶۹۰,۹۳                         | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | صنعت غذائی کوروش (غکورش)               |
| ۳۷,۶۳۷,۲۰۰     | -           | ۳۷,۶۳۷,۲۰۰     | ۷۴۰                 | ۲۹۳,۴۶۹                        | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | صنعتی بارز (یکرمان)                    |
| ۲۱۷,۱۶۷,۰۶۰    | -           | ۲۱۷,۱۶۷,۰۶۰    | ۲,۰۰۰               | ۳۵۵,۰۵۰                        | ۱۴۰۱/۰۴/۲۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | صنعتی سپاهان (فسپا)                    |
| ۷۱۰,۱۰۰,۰۰۰    | -           | ۷۱۰,۱۰۰,۰۰۰    | ۴,۲۵۰               | ۴۹۱,۶۳۳                        | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | فجر انرژی خلیج فارس (فجر)              |
| ۲,۱۳۸,۶۰۳,۵۵۰  | -           | ۲,۱۳۸,۶۰۳,۵۵۰  |                     |                                |                  |            | نقل به صفحه بعد                        |
| ۴۰,۷۲۲,۷۴۹,۷۰۷ | ۱۳۲,۷۰۵,۲۲۵ | ۴۰,۸۵۵,۴۵۴,۹۳۲ |                     |                                |                  |            |                                        |





**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلق در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   | نام شرکت                      |
|---------------------|-------------|--------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|------------|-------------------------------|
| ریال                | ریال        | ریال               | ریال                | ریال                          |                  |            |                               |
| ۴۰,۷۲۲,۷۴۹,۷۰۷      | ۱۳۲,۷۰۵,۲۲۵ | ۴۰,۸۵۵,۴۵۴,۹۳۲     | ۷۰۰                 | ۱,۳۶۹,۱۵۹                     | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | نقل از صفحه قبل               |
| ۹۵۸,۴۱۱,۳۰۰         | -           | ۹۵۸,۴۱۱,۳۰۰        | ۴۰۰                 | ۱۰۵,۳۵۵                       | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | فروسیلیس ایران (فروس)         |
| ۴۲,۱۴۲,۰۰۰          | -           | ۴۲,۱۴۲,۰۰۰         | ۸۵                  | ۱,۰۴۸,۲۸۱                     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | فروشگاه های افق کوروش (افق)   |
| ۸۹,۱۰۳,۸۸۵          | -           | ۸۹,۱۰۳,۸۸۵         | ۶۴۰                 | ۱,۹۷۶,۱۸۸                     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | فولاد سپید فراب کویر (کویر)   |
| ۱,۳۶۴,۷۶۰,۳۲۰       | -           | ۱,۳۶۴,۷۶۰,۳۲۰      | ۱,۷۰۰               | ۲,۸۲۱                         | ۱۴۰۱/۰۵/۱۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)    |
| ۴,۷۹۵,۷۰۰           | -           | ۴,۷۹۵,۷۰۰          | ۱,۲۵۰               | ۲۲۶,۱۲۲                       | ۱۴۰۱/۰۴/۱۶       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)   |
| ۲۸۲,۶۵۲,۵۰۰         | -           | ۲۸۲,۶۵۲,۵۰۰        | ۴۵۰                 | ۱,۷۵۴,۵۳۶                     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | فولاد خراسان (فخاس)           |
| ۷۸۹,۵۴۱,۲۰۰         | -           | ۷۸۹,۵۴۱,۲۰۰        | ۲۶۵                 | ۵۲۸,۷۰۵                       | ۱۴۰۱/۰۸/۲۹       | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | قند قزوین (قزوین)             |
| ۱۲۹,۳۸۳,۹۱۲         | ۱۰,۷۲۲,۹۱۳  | ۱۴۰,۱۰۶,۸۲۵        | ۴۰۰                 | ۶۳۳,۸۵۴                       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | قند لرستان (لرست)             |
| ۲۵۳,۵۴۱,۶۰۰         | -           | ۲۵۳,۵۴۱,۶۰۰        | ۲,۶۵۰               | ۳۰۲,۴۹۷                       | ۱۴۰۱/۰۴/۱۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | قند هگمتان (هگمت)             |
| ۷۹۵,۰۸۲,۱۲۸         | ۶,۵۳۴,۹۲۲   | ۸۰۱,۶۱۷,۰۵۰        | ۵۱۰                 | ۵۲۱,۹۲۳                       | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | کاشی الوند (کلوند)            |
| ۲۵۹,۷۷۵,۳۱۱         | ۶,۴۰۵,۴۱۹   | ۲۶۶,۱۸۰,۷۳۰        | ۳۶                  | ۸۱۳,۶۷۰                       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | کاشی پارس (کیارس)             |
| ۲۹,۲۷۲,۰۷۱          | ۲۰۰,۴۹      | ۲۹,۲۹۲,۱۲۰         | ۳,۶۸۰               | ۱۰۴,۲۵۲                       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | کاشی حافظ (کحافظ)             |
| ۳۸۳,۶۴۷,۳۶۰         | -           | ۳۸۳,۶۴۷,۳۶۰        | ۲,۰۰۰               | ۹۰۱,۹۹۹                       | ۱۴۰۱/۰۴/۳۰       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | کاشی سینا (کساوه)             |
| ۱,۷۳۲,۷۸۷,۵۵۳       | ۷۱,۳۱۰,۴۴۷  | ۱,۸۰۳,۹۹۸,۰۰۰      | ۱۷۰                 | ۹۱,۳۰۶                        | ۱۴۰۱/۰۷/۳۰       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | کالسیمین (فاسمین)             |
| ۱۴,۴۷۱,۳۶۰          | ۱۰,۵۰۶۶۰    | ۱۵,۵۳۲,۰۲۰         | ۲,۹۰۰               | ۱۲۵,۱۲۲                       | ۱۴۰۱/۰۷/۱۰       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | کشت و صنعت چین چین (عجین)     |
| ۳۶۲,۸۵۳,۸۰۰         | -           | ۳۶۲,۸۵۳,۸۰۰        | ۷                   | ۷,۳۷۹,۹۸۱                     | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | کشتیرانی ایران (حکشتی)        |
| ۵۱,۶۵۹,۸۶۷          | -           | ۵۱,۶۵۹,۸۶۷         | ۳۵۰                 | ۲۶۷,۰۲۸                       | ۱۴۰۱/۰۷/۳۰       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | گروه بهمن (خجهمن)             |
| ۱۵۷,۵۲۵,۶۱۶         | ۵,۹۳۴,۱۸۴   | ۱۶۳,۴۵۹,۸۰۰        | ۱,۳۷۰               | ۳۵۳,۷۱۹                       | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | گروه مینا (رمینا)             |
| ۴۴۹,۲۳۳,۱۳۰         | -           | ۴۴۹,۲۳۳,۱۳۰        | ۱۲۰                 | ۱,۴۷۷,۸۱۳                     | ۱۴۰۱/۰۵/۰۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | محل گهر (ککل)                 |
| ۱۶۸,۱۲۵,۲۱۹         | ۹,۳۱۲,۳۴۱   | ۱۷۷,۳۳۷,۵۶۰        | ۱۳۰                 | ۳,۹۶۶,۱۱۷                     | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | لبنیات کالبر (غالبر)          |
| ۵۱۵,۲۴۲,۳۰۴         | ۳۵۲,۹۰۶     | ۵۱۵,۵۹۵,۲۱۰        | ۴۹,۷۰۰,۸۹۶,۹۰۹      |                               |                  |            | لیرینگ رایان ساینیا (ولسانیا) |
| ۴۹,۴۵۶,۷۴۷,۸۴۳      | ۲۴۴,۱۴۹,۰۶۶ | ۴۹,۷۰۰,۸۹۶,۹۰۹     |                     |                               |                  |            | نقل به صفحه بعد               |



**صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| خالص درآمد سود | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود  | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   | نام شرکت                          |
|----------------|-------------|----------------|---------------------|--------------------------------|------------------|------------|-----------------------------------|
| ریال           | ریال        | ریال           | ریال                | ریال                           |                  |            |                                   |
| ۴۹,۴۵۶,۷۴۷,۸۴۳ | ۲۴۴,۱۴۹,۰۶۶ | ۴۹,۷۰۰,۸۹۶,۹۰۹ | ۲                   | ۷۰,۱,۵۷۵                       | ۱۴۰۱/۰۵/۲۶       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | نقل از صفحه قبل                   |
| ۱,۴۰۳,۱۵۰      | .           | ۱,۴۰۳,۱۵۰      | ۶,۵۰۰               | ۱,۳۳۶,۰۸۶                      | ۱۴۰۱/۰۴/۲۶       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | نوش مازندران (غنوش)               |
| ۸,۶۸۴,۵۵۹,۰۰۰  | .           | ۸,۶۸۴,۵۵۹,۰۰۰  | ۷۰۰                 | ۱,۲۵۶,۳۲۵                      | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | مبین انرژی خلیج فارس (مبین)       |
| ۸۷۹,۴۳۷,۵۰۰    | .           | ۸۷۹,۴۳۷,۵۰۰    | ۱۰۳                 | ۱,۰۸۴,۴۶۷                      | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ملی صنایع مس ایران (فملی)         |
| ۱۱۰,۵۳۹,۹۲۲    | ۷۵,۷۱۲      | ۱۱۰,۶۱۵,۶۳۴    | ۵۰                  | ۱۲۱,۶۸۴                        | ۱۴۰۱/۰۶/۰۶       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سهرام (سهرام)                     |
| ۶,۰۸۴,۲۰۰      | .           | ۶,۰۸۴,۲۰۰      | ۲۸۰                 | ۱,۹۷۲,۷۰۷                      | ۱۴۰۱/۰۹/۱۹       | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حیترو) |
| ۴۸۲,۲۳۴,۳۰۲    | ۷۰,۶۸۳,۶۵۸  | ۵۵۲,۹۱۷,۹۶۰    | ۶۰۰                 | ۳۸۰,۲۰۹,۹۳۴                    | ۱۴۰۱/۰۴/۱۵       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | موتوزن (بموتوزن)                  |
| ۲,۲۸۱,۷۶۰,۴۰۰  | .           | ۲,۲۸۱,۷۶۰,۴۰۰  | ۲۰۰                 | ۵۱۶,۵۵۴                        | ۱۴۰۱/۰۴/۰۴       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | نفت سپاهان (نفسپا)                |
| ۱۰۳,۳۱۰,۸۰۰    | .           | ۱۰۳,۳۱۰,۸۰۰    |                     |                                |                  |            | لیزینگ کارآفرین (ولکار)           |
| ۶۲,۰۰۶,۰۶۷,۱۱۷ | ۳۱۴,۹۰۸,۴۳۶ | ۶۲,۳۲۰,۹۷۵,۵۵۳ |                     |                                |                  |            | جمع                               |





صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

**۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

| سود خالص    | هزینه تنزیل / برگشت سود سپرده | سود         | نرخ سود | مبلغ اسمی      | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه‌گذاری | سپرده بانکی:                   |
|-------------|-------------------------------|-------------|---------|----------------|--------------|--------------------|--------------------------------|
| ریال        | ریال                          | ریال        | درصد    | ریال           |              |                    |                                |
| ۱۰۳۹۰       | -                             | ۱۰۳۹۰       | ۱۰      | ۸۰۰۳۹۰         | بدون سررسید  | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱         | حساب کوتاه مدت بانک سامان      |
| ۱۵۱۵۶       | -                             | ۱۵۱۵۶       | ۱۰      | ۱۸۵۹۱۵۶        | بدون سررسید  | ۱۴۰۱/۰۷/۲۵         | حساب کوتاه مدت بانک ملی        |
| ۱۱۶,۳۸۲,۳۳۰ | -                             | ۱۱۶,۳۸۲,۳۳۰ | ۱۰      | ۱۰,۴۲۱,۳۱۳,۳۷۱ | بدون سررسید  | ۱۴۰۰/۰۷/۳۱         | حساب کوتاه مدت بانک خاور میانه |
| ۱۱۶,۴۰۷,۷۷۶ | -                             | ۱۱۶,۴۰۷,۷۷۶ |         |                |              |                    | جمع                            |

**۱۸- سایر درآمدها**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

|             |                                          |
|-------------|------------------------------------------|
| ریال        |                                          |
| ۷۷۷,۴۴۰,۳۸۷ | برگشت ذخیره تنزیل سود سهام               |
| ۱۵۷,۳۳۲,۵۰۰ | تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کیان |
| ۹۳۴,۶۷۲,۸۸۷ | جمع                                      |



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |                         |
|----------------------------------|-------------------------|
| ریال                             |                         |
| ۱۱,۸۴۴,۲۱۰,۱۷۰                   | هزینه کارمزد مدیر       |
| ۴۰۰,۷۲۹,۶۸۶                      | هزینه کارمزد متولی      |
| ۲۳۹,۸۱۲,۰۵۲                      | هزینه حق الزحمه حسابرس  |
| ۴,۰۲۰,۶۲۲,۴۸۶                    | هزینه کارمزد بازارگردان |
| ۱۶,۵۰۵,۳۷۴,۳۹۴                   | جمع                     |

**۲۰- سایر هزینه ها**

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |                                                   |
|----------------------------------|---------------------------------------------------|
| ریال                             |                                                   |
| ۲۶۹,۸۹۱,۳۱۳                      | هزینه تصفیه                                       |
| ۵۱۴,۷۷۹                          | هزینه تاسیس                                       |
| ۵۱۹,۸۹۷                          | هزینه برگزاری مجامع                               |
| ۶۹۹,۰۵۸,۶۱۸                      | هزینه نرم افزار (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) |
| ۵۱,۸۳۲,۱۵۳                       | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها                |
| ۲۳,۹۱۸,۸۹۵                       | نگهداری واحدهای سرمایه گذاری                      |
| ۷,۷۶۱,۷۰۰                        | سایر هزینه ها                                     |
| ۱,۰۵۳,۴۹۷,۳۵۵                    | جمع                                               |

**۲۱- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             |                                  |
| ۵۲,۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰                   | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| (۸,۷۳۴,۶۰۰,۰۰۰)                  | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| ۴۳,۴۲۱,۲۰۰,۰۰۰                   | جمع                              |





## صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

| اشخاص وابسته                    | نام                                         | نوع وابستگی       | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |                            |           |                          | دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱ |           |                          |                            |
|---------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|-----------------------------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|
|                                 |                                             |                   | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری              | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری                    | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان     | مدیر صندوق        | ممتاز                                 | ۵,۲۵۰,۰۰۰                  | ۰.۰۲۸     | ممتاز                    | ۵,۲۵۰,۰۰۰                                     | ۰.۰۳۳     | سرمایه‌گذاری             | ۵,۲۵۰,۰۰۰                  |
|                                 | شرکت گروه مالی کیان                         | مؤسس              | ممتاز                                 | ۲,۲۵۰,۰۰۰                  | ۰.۰۱۲     | ممتاز                    | ۲,۲۵۰,۰۰۰                                     | ۰.۰۱۴     | سرمایه‌گذاری             | ۲,۲۵۰,۰۰۰                  |
|                                 | صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان | بازارگردان        | عادی                                  | ۲,۰۱۱,۳۶۷                  | ۰.۰۱۱     | عادی                     | ۱,۹۷۱,۰۰۱                                     | ۰.۰۱۲     | سرمایه‌گذاری             | ۱,۹۷۱,۰۰۱                  |
|                                 | سهند جلال سهندی                             | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                                  | ۷۵,۰۰۰                     | ۰.۰۰۰     | عادی                     | ۷۵,۰۰۰                                        | ۰.۰۰۰     | سرمایه‌گذاری             | ۷۵,۰۰۰                     |
|                                 | محمدرضا دم‌ننا                              | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                                  | ۸۵,۷۹۹                     | ۰.۰۰۰     | عادی                     | ۷۵,۰۰۰                                        | ۰.۰۰۰     | سرمایه‌گذاری             | ۷۵,۰۰۰                     |
|                                 | مهری قصابی                                  | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                                  | ۷۵,۰۰۰                     | ۰.۰۰۰     | عادی                     | ۷۵,۰۰۰                                        | ۰.۰۰۰     | سرمایه‌گذاری             | ۷۵,۰۰۰                     |
| جمع                             |                                             |                   |                                       | ۹,۷۴۷,۱۶۶                  | ۰.۰۵۲     |                          | ۹,۶۹۶,۰۰۱                                     | ۰.۰۶۱     |                          |                            |



### صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| شرح                   |              |                    |                         | نوع وابستگی | طرف معامله                                     |
|-----------------------|--------------|--------------------|-------------------------|-------------|------------------------------------------------|
| مانده طلب/بدهی (ریال) | تاریخ معامله | ارزش معامله (ریال) | موضوع معامله            |             |                                                |
| ۶,۱۵۹,۱۳۷,۰۸۸         | طی دوره      | ۱,۰۸۶,۷۶۶,۵۸۱      | کارمزد خرید و فروش سهام | کارگزاری    | شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)   |
| (۶,۷۲۶,۷۱۱,۲۸۴)       |              | ۱۱,۸۴۴,۲۱۰,۱۷۰     | کارمزد مدیر             | مدیر صندوق  | مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) |
| (۲۲۷,۸۶۳,۱۳۹)         |              | ۴۰۰,۷۲۹,۶۸۶        | کارمزد متولی            | متولی       | مؤسسه حسابرسی بهراد مشار                       |
| (۴۵۷,۸۱۲,۰۵۲)         |              | ۲۳۹,۸۱۲,۰۵۲        | حق الزحمه حسابرس        | حسابرس      | مؤسسه حسابرسی بیات رایان                       |
| (۲,۲۹۱,۹۵۷,۰۲۲)       |              | ۴۰,۲۰۶,۲۲۲,۴۸۶     | کارمزد بازارگردان       | بازارگردان  | صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان    |
| -                     |              | ۷۷۹,۸۴۴,۲۰۰,۰۰۰    | صدور                    |             |                                                |
| (۳,۰۸۹,۵۰۰,۰۰۰)       |              | ۵۲۹,۲۶۵,۴۰۰,۰۰۰    | ابطال                   |             |                                                |

۲۵- 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.

