

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۵۴	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مونا حاجی علی اصغر	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	رضا یعقوبی	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

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



صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
اداره ثبت ۵۲۸۶۷ سازمان بورس ۱۱۹۲۴

۱

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله شاخصی کیان

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

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**صورت خالص دارایی ها**

**به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲**

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۹,۹۴۸,۶۴۳,۰۵۷,۷۵۹	۱,۵۵۵,۳۹۳,۲۱۱,۰۵۰
حساب های دریافتی	۶	۲۹۰,۷۹۰,۲۸۴,۸۳۵	۸,۲۰۶,۷۴۸,۶۵۴
سایر دارایی ها	۷	۱,۵۲۴,۹۹۹,۴۴۸	۱,۱۲۰,۸۲۰,۷۰۸
موجودی نقد	۸	۲۵,۴۹۹,۶۷۵,۰۶۷	۱,۷۷۳,۴۰۲
جاری کارگزاران	۹	۴۹,۴۵۴,۳۱۲,۹۴۶	۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۱۰,۳۱۵,۹۱۲,۳۳۰,۰۵۵</b>	<b>۱,۵۷۰,۱۰۸,۱۹۰,۱۳۲</b>
<b>بدهی ها:</b>			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۶۴,۰۰۷,۳۲۴,۱۰۳	۱,۴۹۰,۱۸۵,۹۰۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۴۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۴,۶۷۸,۳۷۵,۴۳۲	۱,۲۵۳,۰۱۰,۲۳۶
<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۱۰۹,۵۳۰,۶۹۹,۵۳۵</b>	<b>۲,۷۴۳,۱۹۶,۱۳۹</b>
<b>خالص دارایی ها</b>	۱۳	<b>۱۰,۲۰۶,۳۸۱,۶۳۰,۵۲۰</b>	<b>۱,۵۶۷,۳۶۴,۹۹۳,۹۹۳</b>
<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>		<b>۱۶,۳۳۳</b>	<b>۹,۹۳۵</b>

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



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



**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
		ریال	ریال
سود و (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۴۰۷,۴۴۷,۲۹۲,۹۷۶	(۲۸,۹۰۷,۱۹۱)
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱,۰۳۶,۹۲۸,۴۷۳,۲۱۵	(۲۵,۶۶۶,۷۲۵,۴۵۰)
سود سهام	۱۶	۳۹۵,۱۰۶,۹۴۷,۲۱۸	۸,۲۰۶,۷۴۸,۶۵۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳۴۱,۸۹۹,۰۱۶	۸,۱۶۰,۸۸۳,۴۰۱
سایر درآمدها	۱۸	۷,۱۴۷,۱۳۸,۷۶۲	۳۴۷,۷۲۲,۰۲۶
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۳,۸۴۶,۹۷۱,۷۵۱,۱۸۷</b>	<b>(۸,۹۸۰,۳۷۸,۵۶۰)</b>
<b>هزینه:</b>			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۹۵,۳۶۲,۲۶۰,۳۵۵)	(۱,۴۹۰,۱۸۵,۹۰۳)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۳,۶۰۵,۷۰۴,۰۲۵)	(۱۳۶,۰۸۱,۵۴۴)
<b>جمع هزینه‌ها</b>		<b>(۹۸,۹۶۷,۹۶۴,۳۸۰)</b>	<b>(۱,۶۲۶,۲۶۷,۴۴۷)</b>
<b>سود خالص</b>		<b>۲,۷۴۸,۰۰۳,۷۸۶,۸۰۷</b>	<b>(۱۰,۶۰۶,۵۴۶,۰۰۷)</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵۷.۳۱٪	(۰.۶۷٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۷.۸۴٪	(۰.۶۵٪)

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۵۷,۷۵۷,۶۸۴	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۳۷۸,۴۲۳,۱۶۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۵۷۶,۸۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
<b>سود خالص</b>	<b>۲,۷۴۸,۰۰۳,۷۸۶,۸۰۷</b>	<b>(۱۰,۶۰۶,۵۴۶,۰۰۷)</b>
تعدیلات	۱,۲۱۹,۵۸۹,۶۸۹,۷۲۰	۳۹۴,۷۰۰,۰۰۰
<b>خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره</b>	<b>۱۰,۲۰۶,۳۸۱,۶۳۰,۵۲۰</b>	<b>۱۵۷,۷۵۷,۶۸۴</b>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	خالص دارایی‌های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری \*

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال \*



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

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

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۵۷۲۵۵ تحت شماره ۵۲۸۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ تحت شماره ۵۲۸۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، پیروی از شاخص کل هم وزن بورس تهران، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌های موضوع بند ۲-۳ امیدنامه و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۴ 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، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است که خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه گذاری و حد نصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها بر اساس مصوبات سازمان بورس اوراق بهادار تهران بوده که به شرح ماده ۲-۲ امیدنامه به تصویب رسیده است.

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

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

سال مالی صندوق منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ می‌باشد، با توجه به اینکه اولین سال مالی صندوق دوره ۵ ماه و ۱۹ روزه بوده (یک سال کامل نبوده) اقلام مقایسه ای عملکرد صندوق قابلیت مقایسه ندارد.

##### ۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۲- ارکان صندوق

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

#### ۲-۱- مجمع صندوق

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

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

#### ۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری 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 ۵.

#### ۲-۳- متولی صندوق

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

#### ۲-۴- حسابرس صندوق

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

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، اندازه‌گیری می‌شود.

##### ۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ و اصلاحی مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۹، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و افزایش یا کاهش دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان ۱۰ درصد افزایش و یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را بر مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی

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

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌های با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه یا ماهانه با توجه به کمترین مانده و جوجه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی‌مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و بصورت روزانه در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۴-۲-۲ سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری، در تاریخ شناسایی به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود سهام دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی اعلام شده پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه از تاریخ تصویب توسط مجامع مزبور، با استفاده از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام دریافتی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می‌گردد.

#### ۴-۳ - ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ یک میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با 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 (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲در صد (۰.۰۲) از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس اعلام سازمان
کارمزد متولی	سالانه پنج در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر یک میلیارد ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت تا سقف ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲ میلیارد ریال با ارائه 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 سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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

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

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

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

#### **۴-۵- مخارج تأمین مالی**

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



## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

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

#### ۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	-	۰.۰۰	۲۶,۵۱۵,۹۹۰,۴۶۸	۲۵,۸۳۲,۲۰۹,۲۹۲	استخراج زغال سنگ
۰.۰۵	۸۱,۹۲۹,۲۱۴,۲۰۰	۸۳,۰۱۸,۱۹۹,۶۵۴	۰.۰۳	۳۵۰,۲۶۱,۳۹۲,۴۸۱	۳۳۸,۸۱۹,۳۰۵,۶۸۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۱	۱۶,۴۱۲,۵۲۶,۲۳۱	۱۸,۵۶۵,۶۹۸,۴۶۹	۰.۰۱	۱۲۰,۳۰۹,۷۴۱,۱۳۲	۱۰۷,۵۰۳,۲۶۲,۲۳۴	استخراج نفت گاز جز اکتشاف
-	-	-	۰.۰۰	۳,۱۳۶,۸۳۸,۷۳۶	۳,۵۹۳,۲۴۷,۹۹۹	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۳	۴۸,۶۶۰,۵۲۷,۹۲۳	۵۰,۰۸۱,۴۵۵,۴۵۰	۰.۰۳	۲۸۷,۹۸۰,۹۱۰,۲۵۸	۲۰۹,۴۱۷,۳۷۳,۶۶۵	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۰۵	۷۱,۲۵۷,۸۲۵,۷۳۵	۷۰,۲۳۷,۸۰۰,۴۷۷	۰.۰۳	۳۴۳,۲۲۰,۷۰۸,۶۹۸	۲۳۹,۰۲۳,۰۵۰,۹۱۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۲	۲۹,۱۵۰,۸۷۶,۶۱۷	۲۹,۶۶۱,۵۳۱,۵۷۸	۰.۰۲	۱۷۶,۹۵۱,۱۴۶,۶۵۱	۱۵۶,۶۲۰,۵۹۹,۷۹۰	بیمه و بازنشتگی
۰.۰۱	۸۴,۷۱۰,۹۲۱,۰۵۳	۸۵,۳۷۸,۰۲۹,۸۸۲	۰.۰۳	۳۱۰,۲۸۳,۵۰۸,۷۵۶	۳۲۹,۴۴۶,۲۳۰,۷۱۲	چندرشته ای صنعتی
۰.۰۵	۱۹,۸۳۹,۷۵۶,۷۹۹	۲۰,۳۰۲,۷۰۳,۶۰۵	۰.۰۱	۱۲۶,۵۸۶,۷۵۹,۲۵۴	۱۰۳,۵۹۵,۷۶۸,۲۵۳	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۰.۰۱	۵,۵۸۸,۹۱۰,۷۳۵	۴,۸۰۰,۷۹۴,۰۱۴	۰.۰۰	۱۷,۰۲۹,۰۷۹,۶۹۸	۱۳,۲۰۷,۴۹۹,۸۱۸	خرده فروشی
۰.۰۰	۸۸,۷۳۲,۰۵۰,۲۵۴	۹۱,۰۵۰,۹۷۱,۴۸۲	۰.۰۸	۸۴۶,۲۸۲,۹۱۳,۸۶۹	۶۳۲,۴۹۴,۲۳۲,۱۵۶	خودرو و قطعات
۰.۰۶	۱۲۲,۸۷۰,۲۸۸,۳۵۷	۱۲۹,۱۵۹,۴۲۵,۳۶۹	۰.۰۷	۷۵۷,۹۴۰,۷۴۱,۰۶۵	۶۶۵,۹۷۳,۸۴۹,۳۷۰	دارویی
۰.۰۸	۱۳,۱۸۹,۲۸۱,۰۱۱	۱۴,۳۵۰,۶۳۴,۴۶۱	۰.۰۲	۲۰۴,۰۳۰,۳۶۶,۴۵۲	۱۶۶,۲۲۸,۹۱۳,۲۴۴	دستگاههای برقی
۰.۰۱	۲۷,۶۹۶,۳۵۱,۶۱۷	۲۷,۶۷۷,۳۳۵,۹۱۴	۰.۰۲	۱۷۷,۷۵۵,۴۸۹,۰۵۴	۱۵۲,۶۰۳,۰۵۵,۲۶۱	رایانه
۰.۰۲	۲۳,۶۰۳,۷۹۸,۶۰۱	۲۴,۳۶۱,۷۱۱,۹۹۴	۰.۰۱	۱۴۶,۵۳۵,۷۲۰,۰۰۰	۱۵۴,۴۱۹,۲۵۵,۹۴۱	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۲	۸,۹۶۳,۰۸۹,۴۲۵	۱۰,۰۷۴,۲۷۲,۲۶۴	۰.۰۰	۸,۴۰۲,۵۹۳,۶۷۸	۱۰,۶۴۳,۷۵۵,۵۹۷	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۱	۵۱,۴۰۹,۸۹۰,۱۰۹	۵۰,۶۸۲,۹۹۰,۱۳۲	۰.۰۳	۳۳۶,۷۷۰,۲۱۶,۱۹۸	۳۰۹,۴۷۱,۶۷۵,۷۴۳	سرمایه گذاریها
۰.۰۳	۱۳۹,۵۱۹,۸۵۷,۸۹۶	۱۲۹,۸۶۲,۲۱۹,۰۹۹	۰.۱۰	۹۹۱,۵۲۱,۵۳۲,۳۳۰	۸۳۲,۴۷۱,۲۲۱,۷۲۵	سیمان آهک گچ
۰.۰۹	۱۶۶,۶۳۷,۵۶۶,۹۰۸	۱۷۱,۸۴۷,۵۴۴,۸۷۲	۰.۱۰	۹۸۳,۷۸۰,۳۳۴,۰۵۶	۹۱۱,۹۶۱,۸۵۹,۹۰۱	شیمیایی
۰.۵۴	۱,۰۰۰,۱۷۲,۷۳۳,۴۷۱	۱,۰۱۱,۱۱۳,۳۱۸,۷۱۶	۰.۶۰	۶,۲۱۵,۲۹۵,۹۸۲,۸۳۴	۵,۳۶۳,۳۲۶,۸۶۷,۲۹۵	نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۵۴	۱,۰۰۰,۱۷۲,۷۳۳,۴۷۱	۱,۰۱۱,۱۱۳,۳۱۸,۷۱۶	۰.۶۰	۶,۲۱۵,۳۹۵,۹۸۲,۸۳۴	۵,۳۶۳,۳۲۶,۸۶۷,۲۹۵	نقل از صفحه قبل
۰.۰۳	۵۳,۴۶۴,۴۳۱,۴۲۳	۴۹,۷۸۴,۳۸۵,۹۸۱	۰.۰۲	۱۸۴,۲۳۰,۱۷۲,۹۱۱	۱۸۵,۰۴۴,۲۰۰,۳۳۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۴	۶۸,۰۷۰,۲۰۱,۶۳۱	۷۰,۲۹۵,۳۹۹,۵۵۸	۰.۰۵	۵۴۴,۲۵۸,۲۱۵,۸۹۵	۴۹۸,۹۷۱,۲۰۴,۳۰۲	غذایی بجز قند و شکر
۰.۰۴	۶۰,۸۴۴,۴۵۳,۹۲۸	۶۳,۱۷۷,۶۳۹,۵۶۱	۰.۰۳	۲۹۷,۷۹۳,۳۰۴,۰۱۴	۳۴۰,۲۴۸,۳۲۹,۱۵۰	فراورده های نفتی
۰.۰۰	۲۵,۱۲۵,۳۳۰,۸۱۱	۲۵,۱۲۲,۲۲۴,۴۳۰	۰.۰۲	۲۰۴,۸۷۳,۴۰۳,۵۰۰	۲۰۸,۳۴۵,۸۰۷,۹۶۹	فعالیت‌های کمکی به نهاد های مالی واسط
۰.۰۸	۱۲۹,۴۳۱,۳۱۲,۳۵۸	۱۳۳,۷۰۸,۳۸۳,۹۰۴	۰.۰۹	۹۶۷,۱۴۷,۲۹۰,۳۲۶	۹۴۰,۱۸۴,۴۴۷,۶۳۷	فلزات اساسی
۰.۰۰	۱۳,۲۳۱,۱۱۹,۸۱۹	۱۳,۲۰۳,۴۴۵,۸۰۶	۰.۰۰	۴۴,۴۵۹,۳۷۱,۵۴۸	۴۵,۰۶۰,۸۶۸,۶۲۹	فنی و مهندسی
۰.۰۲	۲۸,۳۵۱,۷۴۸,۰۹۶	۲۹,۳۴۱,۷۱۲,۱۸۱	۰.۰۲	۲۳۵,۴۴۳,۴۱۷,۶۸۲	۲۰۰,۵۲۷,۱۹۲,۲۰۷	قند و شکر
۰.۰۲	۲۵,۵۱۱,۷۶۸,۳۶۵	۲۷,۴۸۸,۴۴۸,۹۰۷	۰.۰۲	۲۰۵,۷۶۱,۳۰۱,۸۸۰	۲۰۸,۲۳۶,۱۱۲,۰۹۵	کاشی و سرامیک
۰.۰۲	۲۷,۳۷۴,۸۲۳,۷۵۰	۲۷,۹۲۱,۱۷۳,۹۰۴	۰.۰۲	۲۰۰,۰۲۴,۳۶۲,۸۰۸	۱۷۸,۴۶۷,۶۶۳,۷۳۹	کانی غیر فلزی
۰.۰۲	۲۷,۸۶۱,۲۰۳,۶۵۳	۲۷,۸۱۷,۴۷۰,۹۰۲	۰.۰۱	۱۳۹,۷۵۰,۴۴۷,۱۰۴	۱۲۰,۷۴۶,۴۳۲,۷۷۵	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۳	۴۸,۶۶۱,۷۱۵,۹۷۰	۵۱,۸۲۴,۶۸۹,۰۳۷	۰.۰۴	۳۷۷,۱۳۱,۳۸۴,۸۵۲	۳۰۱,۰۵۳,۱۲۹,۷۴۴	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۱	۹,۱۶۲,۸۰۹,۳۶۴	۹,۹۴۵,۹۷۱,۱۷۱	۰.۰۱	۷۳,۸۷۴,۳۶۹,۵۶۷	۵۷,۵۹۷,۹۵۴,۴۴۵	محصولات فلزی
۰.۰۱	۱۱,۳۹۵,۸۹۶,۱۲۸	۱۲,۳۹۱,۸۲۴,۹۰۹	۰.۰۱	۷۳,۶۲۵,۹۴۸,۳۷۷	۷۳,۰۳۴,۰۷۰,۴۰۰	محصولات کاغذی
۰.۰۱	۸,۶۳۹,۳۳۹,۵۷۶	۹,۹۵۹,۰۱۷,۷۶۱	۰.۰۰	۲۵,۵۶۵,۲۳۵,۸۷۳	۲۲,۲۰۶,۹۵۹,۹۳۲	مخابرات
۰.۰۱	۱۸,۰۹۴,۳۲۲,۷۰۷	۱۷,۹۶۵,۷۵۶,۴۲۸	۰.۰۲	۱۵۹,۴۰۸,۸۴۸,۵۸۸	۱۳۷,۴۵۰,۴۲۸,۴۵۴	واسطه گریه‌های مالی و پولی
۰.۸۷	۱,۵۵۵,۳۹۳,۲۱۱,۰۵۰	۱,۵۸۱,۰۶۰,۸۶۳,۱۵۶	۰.۹۶	۹,۹۴۸,۶۴۳,۰۵۷,۷۵۹	۸,۸۸۰,۵۰۱,۶۶۹,۱۰۳	

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

۶- حساب‌های دریافتنی  
 حساب‌های دریافتنی تجاری به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سود سهام دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۸,۲۰۶,۷۴۸,۶۵۴	۲۹۰,۷۹۰,۲۸۴,۸۳۵	۲۵	۳۱۳,۰۸۴,۳۰۵,۳۴۳	
۸,۲۰۶,۷۴۸,۶۵۴	۲۹۰,۷۹۰,۲۸۴,۸۳۵		۳۱۳,۰۸۴,۳۰۵,۳۴۳	

۷- جاری کارگزاران  
 جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری توسعه معاملات کیان	۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸	۲۲,۰۹۰,۳۴۲,۰۷۴,۷۴۵	۲۲,۰۴۶,۲۷۳,۳۹۸,۱۱۷	۴۹,۴۵۴,۳۱۲,۹۴۶
جمع	۵,۳۸۵,۶۳۶,۳۱۸	۲۲,۰۹۰,۳۴۲,۰۷۴,۷۴۵	۲۲,۰۴۶,۲۷۳,۳۹۸,۱۱۷	۴۹,۴۵۴,۳۱۲,۹۴۶

۸- سایر دارایی‌ها

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج تاسیس
۳,۰۱۲,۴۸۸	-	(۱,۰۲۶,۷۴۵)	۱,۹۸۵,۷۴۳	
-	۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	-	مخارج برگزاری مجمع
۱,۱۱۷,۸۰۸,۲۲۰	۱,۷۱۱,۲۵۶,۸۴۹	(۱,۳۰۶,۰۵۱,۳۶۴)	۱,۵۲۳,۰۱۳,۷۰۵	مخارج نرم افزار و سایت
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۲۰,۸۲۰,۷۰۸	۱,۸۹۶,۷۵۶,۸۴۹	(۱,۴۹۲,۵۷۸,۱۰۹)	۱,۵۲۴,۹۹۹,۴۴۸	جمع

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

**۹ - موجودی نقد**

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۷۳,۴۰۲	۲۵,۴۹۷,۷۹۹,۰۸۰	بانک خاورمیانه
-	۱,۴۸۴,۴۸۱	بانک ملی
-	۳۹۱,۵۰۶	بانک سامان
۱,۷۷۳,۴۰۲	۲۵,۴۹۹,۶۷۵,۰۶۷	جمع

**۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق**

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲۰,۵۶۰,۱۷۲	۴۷,۳۲۹,۵۰۸,۱۱۲	مدیر صندوق
۵۰,۱۴۷,۷۹۵	۳۱۹,۲۳۶,۷۴۵	متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۵۰۱,۴۷۷,۹۳۶	۱۶,۱۰۷,۸۷۹,۲۴۶	ذخیره کارمزد بازارگردان
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱,۴۹۰,۱۸۵,۹۰۳	۶۴,۰۰۷,۳۲۴,۱۰۳	جمع

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

**۱۱- پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۴۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰

بابت واحدهای ابطال شده

\* بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ به بازارگردان تسویه شده است.

**۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۳,۴۹۱,۸۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۳,۶۷۵,۲۹۵,۴۳۲
۳,۰۸۰,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰
۱,۲۵۳,۰۱۰,۲۳۶	۴,۶۷۸,۳۷۵,۴۳۲

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزارها

بدهی تاسیس

جمع

**۱۳- خالص داریی‌ها**

خالص داریی‌ها در تاریخ صورت خالص داریی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۴۹۲,۸۵۰,۴۷۸,۰۷۹	۱۵۰,۲۵۷,۶۸۴	۱۰,۰۸۳,۸۸۵,۴۵۱,۵۶۵	۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰
۷۴,۵۱۴,۵۱۵,۹۱۴	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۹۶,۱۷۸,۹۵۵	۷,۵۰۰,۰۰۰
۱,۵۶۷,۳۶۴,۹۹۳,۹۹۳	۱۵۷,۷۵۷,۶۸۴	۱۰,۲۰۶,۳۸۱,۶۳۰,۵۲۰	۶۲۴,۹۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

۱۴- سود و (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۱,۴۰۷,۴۴۶,۰۶۴,۱۸۳	(۲۸,۹۰۷,۱۹۱)
۱۴-۲	۱,۲۲۸,۷۹۳	-
جمع	۱,۴۰۷,۴۴۷,۲۹۲,۹۷۶	(۲۸,۹۰۷,۱۹۱)

سود و (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام  
سود و (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 مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷,۴۱۸,۵۱۷)	۲,۷۵۱,۹۷۵,۸۸۰	۱۶۶,۰۸۳,۹۵۱	۳۱,۵۵۳,۷۳۶	۳۰,۲۶۷,۲۳۰,۱۷۳	۳۳,۲۱۶,۸۴۳,۷۴۰	۴,۸۳۵,۵۳۱	ارتباطات سیار (همراه)
-	۱۱,۷۵۲,۰۶۲	۲,۲۴۸,۹۰۷	۴۲۷,۲۰۴	۴۳۵,۳۵۶,۱۵۵	۴۴۹,۷۸۴,۳۲۸	۹۴,۱۰۲	افست (چافست)
-	(۱۹۹,۸۸۷,۹۵۶)	۶,۹۱۵,۵۰۹	۱,۳۱۳,۴۵۹	۱,۵۷۴,۷۷۴,۰۶۸	۱,۳۸۳,۱۱۵,۰۸۰	۱۱۵,۱۳۸	انتقال داده های آسیاتک (آسیاتک)
-	۱,۵۶۷,۹۴۲,۲۷۷	۴۵,۰۱۳,۵۴۸	۸,۵۵۲,۲۵۱	۷,۳۸۱,۲۰۹,۹۵۴	۹,۰۰۲,۷۱۸,۰۳۰	۷۴۲,۳۸۵	ایران ارقام (مرقام)
(۲,۳۲۹,۱۹۸)	۵,۶۹۹,۴۸۷,۷۱۹	۲۱۱,۳۰۱,۸۱۶	۴۰,۱۴۴,۹۵۱	۳۶,۳۰۹,۴۹۴,۲۱۵	۴۲,۲۶۰,۴۲۸,۷۰۱	۱۴,۷۹۰,۵۶۵	ایران ترانسفو (بترانس)
-	۱,۶۴۳,۷۸۹,۷۹۱	۴۸,۸۱۶,۱۲۵	۹,۲۷۴,۴۷۹	۸,۰۶۱,۳۵۷,۲۸۵	۹,۷۶۳,۲۳۷,۶۸۰	۷۳۲,۵۵۷	ایران یاسا (یاسا)
(۹,۷۴۷,۷۱۵)	۱۱,۴۷۵,۰۵۹,۷۷۳	۴۸۰,۳۷۹,۸۵۶	۹۱,۲۶۶,۰۸۰	۸۴,۰۲۹,۴۲۱,۸۵۰	۹۶,۰۷۶,۱۲۷,۵۵۹	نقل به صفحه بعد	

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
 منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹۶,۰۷۶,۱۲۷,۵۵۹	۸۴,۰۲۹,۴۲۱,۸۵۰	۹۱,۲۶۶,۰۸۰	۴۸۰,۳۷۹,۸۵۶	۱۱,۴۷۵,۰۵۹,۷۷۳	۹,۷۴۷,۷۱۵
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۲۳,۸۰۴,۲۵۹,۱۷۶	۲۰,۶۸۸,۳۸۱,۴۵۵	۲۲,۶۱۲,۳۷۰	۱۱۹,۰۲۱,۰۸۷	۲,۹۷۴,۲۴۴,۲۶۴	(۳,۵۰۲,۱۶۷)
آبسال (لابسا)	۱۱,۲۹۹,۴۶۶,۶۱۴	۹,۸۰۵,۰۹۱,۱۶۴	۱۰,۷۳۳,۲۱۱	۵۶,۴۹۷,۱۷۶	۱,۴۲۷,۱۴۵,۰۶۳	(۲,۹۰۳,۴۰۶)
آذراب (فاذر)	۱۰,۰۴۷,۹۹۸,۵۴۹	۷,۵۶۲,۴۷۴,۳۲۰	۹,۵۴۴,۶۵۸	۵۰,۲۳۹,۸۷۶	۲,۴۲۵,۷۳۹,۷۹۵	-
آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	۲,۸۲۵,۳۳۱,۶۶۱	۲,۲۶۷,۲۴۶,۲۰۷	۲,۶۸۳,۶۵۵	۱۴,۱۲۶,۶۰۷	۵۴۱,۳۷۵,۱۹۲	-
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۱۱,۹۷۷,۰۸۹,۳۲۰	۱۰,۴۷۲,۱۰۶,۹۹۳	۱۱,۳۷۶,۱۰۵	۵۹,۸۸۵,۱۸۷	۱,۴۳۳,۷۲۱,۰۳۵	۷۱۰,۰۷۸
آلومینوم ایران (فایرا)	۵۶,۹۳۳,۷۴۲,۹۱۵	۴۴,۶۴۷,۴۴۴,۹۳۲	۵۴,۰۸۳,۶۵۳	۲۸۴,۶۶۸,۳۱۸	۱۱,۹۴۷,۵۴۶,۰۱۲	(۱,۱۳۷,۲۳۱)
باما (کاما)	۵۰,۴۷۷,۱۶۴,۵۴۵	۳۲,۶۳۸,۹۳۷,۴۱۴	۴۷,۹۵۰,۸۱۱	۲۵۲,۳۸۵,۵۳۷	۱۷,۵۳۷,۸۹۰,۷۸۳	(۱,۸۴۵,۱۴۸)
بانک خاورمیانه (وخور)	۱۳۶,۶۹۳,۶۷۵,۸۳۷	۱۲۵,۵۴۰,۲۸۱,۵۸۸	۱۲۹,۸۵۳,۴۷۷	۶۸۳,۴۶۷,۶۷۴	۱۰,۳۴۰,۰۷۳,۰۹۸	(۹۸۵,۷۱۵)
بانک سینا (وسینا)	۲۸,۳۹۵,۷۸۴,۴۶۸	۲۲,۶۱۰,۴۲۱,۱۷۳	۲۶,۹۷۴,۵۳۳	۱۴۱,۹۷۸,۷۱۶	۵,۶۱۶,۴۱۰,۰۴۶	۷۷۳,۲۶۰
بانک ملت (ویملت)	۲۶۲,۹۲۹,۶۵۰,۸۸۳	۲۰۰,۶۸۵,۱۰۸,۰۵۳	۲۴۹,۷۷۷,۸۳۸	۱,۳۱۴,۶۴۷,۵۸۱	۶۰,۶۸۰,۱۱۷,۴۱۱	-
برق آبادان (آبادا)	۱۹,۸۶۸,۲۲۶,۷۹۰	۱۷,۳۶۷,۴۱۱,۸۲۱	۱۸,۸۷۲,۷۷۷	۹۹,۳۴۰,۹۱۹	۲,۳۸۲,۶۰۱,۲۷۳	-
به پرداخت ملت (پرداخت)	۲۵,۱۲۲,۷۷۲,۰۲۰	۲۳,۸۱۵,۸۰۹,۳۵۶	۲۳,۸۶۴,۰۹۹	۱۲۵,۶۱۳,۵۵۵	۱,۱۵۷,۴۸۵,۰۱۰	۴,۶۸۱
بهساز کاشانه تهران (ثبهساز)	۹۴,۰۹۵,۳۵۳,۱۲۸	۵۷,۴۹۱,۳۹۱,۷۲۲	۸۹,۳۸۶,۸۰۲	۴۷۰,۴۷۶,۲۱۹	۳۶,۰۴۴,۰۹۸,۳۸۵	(۱,۲۴۱,۶۹۵)
بورس اوراق بهادار تهران (بورس)	۱۱,۱۵۸,۴۵۹,۹۱۰	۱۰,۳۶۴,۳۲۸,۲۳۳	۱۰,۵۹۸,۹۰۲	۵۵,۷۹۲,۰۹۲	۷۲۷,۷۴۰,۶۸۳	-
بورس کالای ایران (کالا)	۴۳,۸۰۳,۸۰۹,۷۵۰	۳۸,۲۳۸,۵۳۶,۸۰۴	۴۱,۶۱۱,۵۰۴	۲۱۹,۰۱۸,۸۲۲	۵,۳۰۴,۶۴۲,۶۲۰	-
بیمه البرز (البرز)	۵۶,۵۸۳,۰۵۵,۴۸۲	۴۵,۴۷۵,۷۱۵,۵۹۳	۵۳,۷۵۱,۱۳۱	۲۸۲,۹۱۴,۹۱۸	۱۰,۷۷۰,۶۷۳,۸۴۰	(۶۷۳,۵۲۲)
بیمه آسیا (آسیا)	۱۸,۶۶۹,۸۸۰,۱۷۵	۱۴,۲۲۳,۱۲۵,۴۹۶	۱۷,۷۳۴,۶۱۲	۹۳,۳۴۹,۱۵۲	۴,۳۲۵,۶۷۰,۹۱۵	(۱,۳۳۵,۹۵۵)
بیمه پارسیان (پارسیان)	۲۳,۵۹۰,۴۳۲,۲۶۸	۲۳,۳۰۸,۲۱۶,۷۶۰	۲۲,۴۰۸,۳۸۶	۱۱۷,۹۵۱,۸۲۹	۱۴۱,۸۵۵,۲۹۳	۱۰,۳۴۰,۱۰۰
نقل به صفحه بعد	۹۸۴,۳۵۲,۲۸۱,۰۵۰	۷۹۱,۲۳۱,۴۵۰,۸۳۴	۹۳۵,۰۸۴,۶۰۴	۴,۹۲۱,۷۵۵,۱۲۱	۱۸۷,۲۶۳,۹۹۰,۴۹۱	(۲۰,۸۶۰,۴۳۵)



**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
 منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹۸۴,۳۵۲,۲۸۱,۰۵۰	۷۹۱,۲۳۱,۴۵۰,۸۳۴	۹۳۵,۰۸۴,۶۰۴	۴,۹۲۱,۷۵۵,۱۲۱	۱۸۷,۲۶۳,۹۹۰,۴۹۱	(۲۰,۸۶۰,۴۳۵)
بیمه پارسیان (حق تقدم) (پارسیانج)	۱۸,۶۹۹,۱۳۴	۲۳,۶۳۱,۷۰۲	۱۷,۷۵۸	۹۳,۴۹۴	(۵,۰۴۳,۳۷۳)	-
بیمه ما (ما)	۲۴,۵۲۶,۶۵۲,۲۱۱	۲۲,۰۳۰,۸۴۳,۴۳۹	۲۳,۲۹۷,۵۳۷	۱۲۲,۶۳۲,۸۸۳	۲,۳۴۹,۸۷۸,۳۵۲	(۲۵۹,۱۴۹)
پارس خزر (لخزر)	۷,۷۶۶,۹۸۹,۳۳۰	۶,۶۶۹,۶۶۰,۷۰۵	۷,۳۷۷,۶۷۶	۳۸,۸۳۴,۸۴۵	۱,۰۵۱,۱۱۶,۱۰۴	-
پارس دارو (دپارس)	۲۸,۲۴۰,۲۹۸,۳۶۰	۲۲,۲۱۳,۳۴۷,۱۶۹	۲۶,۸۲۵,۷۴۹	۱۴۱,۲۰۱,۲۱۷	۵,۸۵۸,۹۲۴,۲۲۵	(۲,۷۴۹,۶۳۹)
پارس سرام (کسرام)	۴,۷۸۶,۶۲۶,۸۸۳	۴,۳۹۰,۱۳۴,۳۵۸	۴,۵۴۶,۳۰۷	۲۳,۹۳۳,۰۰۵	۳۶۸,۰۱۳,۲۱۳	۲,۱۰۰,۱۳۶
پارس مینو (غینینو)	۲۳,۸۸۶,۵۰۸,۴۲۶	۲۲,۴۱۵,۴۱۱,۷۷۶	۲۲,۶۹۰,۲۲۹	۱۱۹,۴۳۲,۲۷۹	۱,۳۲۸,۹۷۴,۱۴۲	-
پاکسان (شپاکسا)	۱,۷۲۱,۲۰۴,۲۶۳	۱,۴۷۹,۶۸۶,۴۹۱	۱,۶۳۴,۸۱۴	۸۶۰,۵۰۹,۷۷۹	۲۳۱,۲۷۶,۹۷۹	-
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۵۴۹,۵۸۵,۰۴۴,۰۳۰	۴۴۳,۸۵۰,۱۳۶,۰۱۱	۵۲۲,۰۹۷,۰۶۵	۲,۷۴۷,۹۲۴,۲۹۱	۹۲,۷۲۰,۸۱۷,۵۰۷	(۳,۵۲۲,۸۸۴)
پالایش نفت تهران (شتران)	۵,۷۲۲,۷۷۲,۱۲۶	۴,۹۴۴,۶۳۱,۲۶۲	۵,۴۳۶,۱۴۳	۲۸,۶۱۳,۷۷۸	۷۴۴,۰۹۰,۹۴۳	(۶۰۸,۴۴۳)
پتروشیمی جم (جم)	۱۹۹,۸۰۴,۸۳۵,۶۶۰	۱۶۹,۰۴۱,۱۴۸,۱۴۶	۱۸۹,۸۰۹,۶۵۶	۹۹۹,۰۲۳,۶۳۷	۲۹,۵۷۴,۸۵۴,۲۲۱	(۹۲۱,۳۷۰)
پتروشیمی خارک (شخارک)	۱۶,۸۰۴,۱۳۰,۵۴۰	۱۶,۰۴۸,۹۴۹,۱۳۲	۱۵,۹۶۱,۹۹۶	۸۴,۰۲۰,۴۳۷	۶۵۵,۱۹۸,۹۷۵	(۲,۷۲۷,۵۰۴)
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۱۴,۴۳۳,۱۴۳,۴۵۰	۱۱,۸۰۸,۴۱۵,۲۴۷	۱۳,۷۱۰,۴۳۹	۷۲,۱۶۵,۵۹۵	۲,۵۲۹,۴۶۱,۷۲۲	(۹۰۴,۳۸۰)
مخابرات ایران (اخابر)	۲۳,۰۴۷,۷۹۳,۰۹۰	۱۹,۲۰۳,۰۹۰,۰۰۲	۲۱,۸۹۵,۰۶۵	۱۱۵,۲۳۸,۹۲۲	۳,۷۰۷,۵۶۹,۱۰۱	-
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگفدیر)	۸۹,۲۶۰,۰۵۱,۹۱۰	۹۰,۱۷۳,۷۲۲,۹۶۸	۸۴,۷۹۵,۲۳۶	۴۴۶,۳۰۰,۰۵۹	(۱,۴۴۴,۷۶۶,۳۵۳)	-
پالایش نفت تبریز (شبریز)	۵۴,۶۴۹,۴۶۷,۱۵۰	۶۲,۱۸۵,۱۴۱,۹۸۶	۵۱,۹۱۵,۲۱۷	۲۷۳,۲۴۷,۱۶۴	(۷,۸۶۰,۸۳۷,۲۱۷)	-
دارو رازک (درازک)	۴,۷۵۲,۳۵۵,۲۴۰	۵,۵۷۰,۹۰۴,۵۶۰	۴,۵۱۴,۳۲۸	۲۳,۷۶۱,۷۳۴	(۸۴۶,۸۲۵,۳۸۲)	-
سر. توکا فولاد (توکا)	۳,۵۱۴,۸۸۳,۴۲۰	۳,۹۲۲,۷۱۷,۷۰۲	۳,۳۲۸,۷۱۸	۱۷,۵۷۴,۳۷۲	(۴۲۸,۷۴۷,۳۷۳)	-
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۹,۳۷۱,۱۹۷,۱۵۷	۹,۹۸۰,۶۴۸,۵۹۴	۸,۹۰۱,۹۲۵	۴۶,۸۵۵,۸۸۵	(۶۶۵,۲۰۹,۲۴۷)	-
فولاد آلیازی ایران (فولاز)	۱۳,۴۸۵,۹۰۸,۲۸۰	۱۴,۳۱۴,۷۹۱,۵۵۶	۱۲,۸۱۱,۰۴۵	۶۷,۴۲۹,۴۸۵	(۹۰۹,۱۲۳,۸۰۶)	-
نقل به صفحه بعد	۲,۰۵۹,۷۳۰,۸۴۱,۷۱۰	۱,۷۲۱,۴۹۸,۴۶۳,۶۴۱	۱,۹۵۶,۶۶۱,۵۰۷	۱۰,۲۹۸,۶۴۴,۱۸۲	۳۱۶,۲۲۳,۶۱۳,۲۲۴	(۳۰,۴۵۳,۶۶۸)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۰۵۹,۷۳۰,۸۴۱,۷۱۰	۱,۷۲۱,۴۹۸,۴۶۳,۶۴۱	۱,۹۵۶,۶۶۱,۵۰۷	۱۰,۲۹۸,۶۴۴,۱۸۲	۳۱۶,۲۲۳,۶۱۳,۲۲۴	(۳۰,۴۵۳,۶۶۸)
توسعه ساختمان (ناخت)	۱,۳۷۹,۹۱۰,۷۷۶	۱,۴۷۱,۳۴۷,۸۴۷	۱,۳۱۰,۷۱۴	۶,۸۹۹,۵۲۱	(۹۹,۶۴۷,۳۰۶)	-
پارس فولاد سبزواری (فسیزوار)	۳,۸۴۲,۱۸۹,۴۳۰	۳,۹۹۲,۲۶۹,۱۵۳	۳,۶۴۹,۶۶۴	۱۹,۲۱۰,۹۰۷	(۱۷۲,۹۴۰,۲۹۴)	-
سینادارو (دسینا)	۵,۰۹۶,۷۴۷,۸۵۰	۵,۳۷۳,۸۱۳,۱۳۸	۴,۸۴۱,۵۱۰	۲۵,۴۸۳,۶۹۹	(۳۰۷,۳۹۰,۴۹۷)	-
کرین ایران (شکرین)	۳,۵۱۵,۹۳۷,۳۷۸	۳,۹۷۸,۲۳۱,۱۳۳	۳,۳۳۹,۷۰۶	۱۷,۵۷۹,۶۲۷	(۴۸۳,۲۱۳,۰۸۸)	-
بهار رز عالیس چناران (عالیس)	۴۰,۱۶۹,۷۶۴,۵۹۰	۲۵,۴۵۹,۲۹۶,۰۶۴	۳۸,۱۶۰,۲۳۸	۲۰۰,۸۴۸,۷۴۵	۱۴,۴۷۱,۴۵۹,۵۴۳	-
سیمان کرمان (سکرما)	۶,۶۷۷,۸۲۰,۰۵۰	۶,۹۷۰,۶۰۲,۶۰۱	۶,۳۴۳,۶۲۱	۳۳,۳۸۹,۰۷۶	(۳۳۲,۵۱۵,۲۴۸)	-
دارو لقمان (دلقما)	۵,۳۹۲,۲۴۴,۵۷۸	۵,۸۱۶,۰۴۰,۱۷۶	۵,۱۲۲,۰۶۳	۲۶,۹۶۱,۱۵۳	(۴۵۵,۸۷۸,۸۱۴)	-
سیمان شمال (ششمال)	۶,۰۶۵,۵۴۱,۹۹۰	۶,۱۸۲,۵۰۱,۴۱۱	۵,۷۶۱,۹۶۰	۳۰,۳۲۷,۶۷۸	(۱۵۳,۰۴۹,۰۵۹)	-
سیمان شرق (ششرق)	۳,۶۵۶,۲۸۷,۱۳۰	۳,۴۶۳,۸۹۷,۲۵۴	۳,۴۷۳,۲۰۴	۱۸,۲۸۱,۴۰۹	۱۷۰,۶۳۵,۲۶۳	-
سر. صبا تامین (صبا)	۴,۹۰۲,۹۸۹,۲۶۴	۴,۷۵۶,۵۳۶,۰۷۹	۴,۶۵۷,۵۹۰	۲۴,۵۱۴,۹۱۳	۱۱۷,۲۸۰,۶۸۲	-
پویا زرکان آق دره (فرز)	۷,۴۹۵,۳۰۰,۰۵۰	۷,۰۷۲,۹۹۹,۱۰۴	۷,۱۲۰,۱۱۳	۳۷,۴۷۶,۴۷۰	۳۷۷,۷۰۴,۳۶۳	-
پتروشیمی فن آوران (شفن)	۲۴,۱۹۱,۱۹۳,۵۷۰	۲۴,۷۵۳,۲۷۰,۷۹۹	۲۲,۹۸۰,۳۳۹	۱۲۰,۹۵۵,۸۳۵	(۷۰۶,۰۱۳,۴۰۳)	-
پدیده شیمی قرن (قرن)	۸۷,۱۵۶,۲۸۷,۰۴۰	۷۳,۰۲۲,۳۲۲,۶۵۲	۸۲,۷۹۴,۸۶۲	۴۳۵,۷۸۱,۰۳۷	۱۳,۶۱۵,۴۸۸,۴۸۹	(۴,۹۸۴,۴۲۱)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۵,۷۹۶,۷۸۲,۳۰۰	۵,۳۵۷,۰۸۴,۸۱۵	۵,۵۰۶,۰۳۹	۲۸,۹۸۳,۸۰۸	۴۰۵,۲۰۷,۶۳۸	۱,۷۷۷,۰۹۳
یشم شیشه ایران (حق تقدم) (کیشیرح)	۶۷۱,۶۱۰,۶۳۳	۶۰۰,۴۳۲,۵۶۹	۶۳۷,۹۶۴	۳,۳۵۸,۰۴۵	۶۷,۱۸۲,۰۵۵	-
یشم شیشه ایران (کیشیر)	۷,۴۱۸,۲۸۳,۶۲۶	۶,۲۵۷,۶۳۳,۹۲۵	۷,۰۴۶,۵۳۳	۳۷,۰۹۱,۳۱۷	۱,۱۱۶,۵۱۱,۸۵۱	-
پگاه اصفهان (غشصفا)	۲۵,۲۷۳,۵۵۷,۴۴۰	۲۳,۹۸۹,۱۹۹,۴۴۳	۲۴,۰۰۸,۰۲۲	۱۲۶,۳۶۷,۵۷۹	۱,۱۳۳,۹۸۲,۳۹۶	-
پگاه خراسان (غشان)	۲۲,۴۸۶,۸۱۷,۰۳۵	۱۸,۴۳۵,۵۸۹,۹۰۸	۲۱,۳۶۰,۲۶۱	۱۱۲,۴۳۳,۸۲۳	۳,۹۱۷,۴۳۳,۰۴۳	-
پلاسکوکار سایپا (پلاسک)	۱۹,۸۲۶,۰۴۷,۶۹۴	۱۳,۷۵۲,۸۵۶,۷۳۰	۱۸,۸۳۳,۵۸۷	۹۹,۱۳۰,۰۸۲	۵,۹۵۵,۲۲۷,۲۹۵	۷,۷۸۳,۵۴۰
یمپ ایران (تیمی)	۲۰,۳۳۰,۲۷۵,۹۵۰	۱۷,۰۲۷,۴۷۴,۲۷۵	۱۹,۳۱۱,۹۷۳	۱۰۱,۶۵۱,۱۹۱	۳,۱۸۱,۸۳۸,۵۱۱	-
نقل به صفحه بعد	۲,۳۶۱,۰۷۶,۴۳۰,۰۸۴	۱,۹۷۹,۲۳۱,۸۶۲,۷۱۷	۲,۲۴۲,۹۲۱,۴۷۰	۱۱,۸۰۵,۳۷۰,۰۹۷	۳۵۸,۰۴۲,۸۱۶,۶۴۴	(۲۵,۸۷۷,۴۵۶)

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۳۶۱,۰۷۶,۴۳۰,۰۸۴	۱,۹۷۹,۲۳۱,۸۶۲,۷۱۷	۲,۲۴۲,۹۲۱,۴۷۰	۱۱,۸۰۵,۳۷۰,۰۹۷	۳۵۸,۰۴۲,۸۱۶,۶۴۴	(۲۵,۸۷۷,۴۵۶)
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۹,۴۹۶,۸۹۷	۲۵,۷۲۵,۶۲۱,۸۸۹	۲۵,۸۰۴,۰۱۵	۱۳۵,۸۲۴,۲۳۳	۱,۲۶۷,۶۶۸,۹۰۷	(۸۳۰,۹۷۵)
تامین سرمایه نوین (تنوین)	۶,۱۶۳,۴۳۹	۲۶,۹۴۹,۹۸۵,۰۰۲	۲۶,۳۴۹,۹۱۱	۱۳۸,۶۸۸,۹۴۶	۶۲۲,۷۸۹,۸۸۷	۴۸۰,۶۲۱
تایید واثر خاورمیانه (حتایید)	۱۱,۸۸۷,۵۱۸	۷۱,۶۵۵,۶۱۸,۰۸۹	۷۲,۵۴۶,۲۴۲	۳۸۱,۸۴۰,۴۷۸	۴,۲۵۸,۱۷۳,۰۳۰	(۹۸۰,۹۰۹)
تراکتورسازی (تایرا)	۲,۳۰۵,۱۸۹	۲۶,۱۳۳,۵۳۱,۸۵۳	۳۳,۰۵۳,۶۸۹	۱۷۳,۹۸۰,۴۰۹	۸,۴۵۵,۵۷۶,۹۷۹	(۲,۴۸۴,۴۲۹)
توسعه معدنی و صنعتی صبانور (کنور)	۵,۶۱۰,۲۳۲	۱۰۹,۵۰۰,۵۱۵,۸۶۲	۱۱۵,۵۱۷,۶۵۲	۶۰۸,۰۱۱,۹۳۴	۱۱,۳۷۸,۴۴۸,۷۱۲	(۴۳۱,۹۷۳)
توسعه و عمران امید (تامید)	۲۱,۴۱۳,۱۵۲	۳۸,۴۹۰,۶۸۲,۳۶۳	۴۶,۴۵۱,۴۶۲	۲۴۴,۴۹۷,۰۳۶	۱۰,۱۱۷,۸۶۴,۱۴۷	(۱,۱۴۹,۴۷۵)
تولید ژلاتین کپسول ایران (دکپسول)	۱۶۶,۰۷۸	۶,۶۳۹,۴۵۱,۴۰۲	۷,۴۵۵,۳۰۹	۳۹,۲۳۹,۹۲۳	۱,۱۶۱,۸۴۱,۵۶۶	(۳,۳۲۹,۴۰۱)
جوشکاب یزد (کباب)	۱۶۴,۶۱۶	۴,۴۰۸,۰۰۷,۷۷۹	۵,۱۹۳,۳۸۶	۲۷,۳۳۷,۸۳۰	۱,۰۲۷,۰۴۷,۷۹۵	-
چادرملو (کچاد)	۸۳۷,۸۲۳	۸,۴۶۰,۶۷۹,۷۳۴	۸,۱۰۷,۶۲۲	۴۲,۶۷۷,۶۷۶	۲۴,۱۰۰,۷۲۸	(۵۰,۰۸۶)
چدن سازان (چدن)	۴,۱۳۲,۸۷۱	۹,۰۰۶,۲۰۵,۶۷۶	۱۰,۳۵۷,۹۸۵	۵۴,۵۲۲,۸۸۱	۱,۸۳۳,۵۲۹,۵۸۷	-
حفاری شمال (حفاری)	۲۲,۸۹۲,۱۰۴	۹۹,۹۳۸,۴۶۱,۴۰۲	۱۱۷,۵۱۴,۷۵۷	۶۱۸,۵۲۷,۵۲۶	۲۳,۰۳۱,۱۴۰,۵۶۱	(۱,۹۰۴,۳۱۲)
داروپخش (حق تقدم) (وپخشج)	۴,۳۴۰	۷۵,۹۱۸,۱۳۷	۸۰,۴۴۳	۴۲۳,۶۱۴	۸,۳۰۱,۶۸۶	-
سر. صدر تامین (حق تقدم) (تاصیکوج)	۱۹۱,۷۸۰	۱,۰۷۰,۸۸۱,۱۳۸	۱,۰۳۰,۴۱۷	۵,۴۲۴,۰۱۵	۷,۴۷۰,۳۳۰	-
حمل و نقل توکا (حق تقدم) (حتوکاح)	۱۹۲,۰۱۵	۳۰۷,۹۷۹,۴۳۳	۴۴۴,۰۹۰	۲,۳۳۷,۵۷۳	۹۰,۸۷۴,۵۵۱	-
حمل و نقل توکا (حتوکا)	۱,۱۹۰,۵۷۱	۵,۱۸۶,۴۴۰,۴۳۲	۵,۹۸۸,۸۳۱	۳۱,۵۲۵,۸۸۵	۱,۰۸۱,۲۴۹,۲۸۰	-
خاک چینی ایران (کخاک)	۸۲۰,۵۵۹	۱۲,۰۵۷,۳۴۲,۹۸۵	۱۲,۲۲۴,۳۹۳	۶۴,۳۴۸,۴۵۱	۷۳۵,۸۱۹,۶۷۱	(۱,۷۳۰,۳۳۶)
خدمات انفورماتیک (رانفور)	۴,۷۹۰,۳۴۵	۲۲,۱۷۰,۱۰۹,۶۱۱	۲۴,۹۴۲,۷۰۱	۱۳۱,۲۹۰,۸۱۶	۳,۹۳۱,۸۸۸,۷۸۱	(۴۷۴,۸۵۰)
داده گستر عصر نوین - های وب (های وب)	۳,۸۲۸,۰۰۶	۹,۹۷۴,۵۲۲,۳۰۳	۹,۱۲۸,۵۵۹	۴۸,۰۴۷,۶۵۲	(۴۲۲,۱۵۵,۲۹۴)	-
نقل به صفحه بعد	۲,۹۱۰,۷۸۶,۳۴۴,۴۴۸	۲,۴۵۶,۹۹۳,۸۱۷,۸۰۷	۲,۷۶۵,۱۱۲,۹۳۴	۱۴,۵۵۳,۹۱۶,۹۷۵	۴۲۶,۶۵۴,۴۴۷,۵۴۸	(۳۸,۷۲۰,۴۸۱)

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
 منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۹۱۰,۷۸۶,۶۳۴,۴۴۸	۲,۴۵۶,۹۹۳,۸۱۷,۸۰۷	۲,۷۶۵,۱۱۲,۹۳۴	۱۴,۵۵۳,۹۱۶,۹۷۵	۴۲۶,۶۵۴,۴۴۷,۵۴۸	(۳۸,۷۲۰,۴۸۱)
دارو اکسیس (دلر)	۳۸,۲۴۸,۵۹۰,۸۱۰	۳۷,۹۹۴,۲۱۸,۳۰۱	۳۶,۳۳۲,۷۷۲	۱۹۱,۲۴۲,۶۸۰	۲۶,۷۹۶,۰۵۷	(۱,۰۰۰,۸۴۳)
دارو امین (دامین)	۲۶,۷۵۰,۸۹۳,۷۹۱	۱۸,۴۶۸,۰۵۸,۲۶۲	۲۵,۴۱۱,۶۸۱	۱۳۳,۷۵۴,۲۵۷	۸,۱۲۳,۶۶۹,۵۹۱	(۶۵۴,۳۳۴)
دارو جابراین حیان (دجابر)	۱۶,۱۲۰,۴۷۳,۵۲۰	۱۴,۲۹۱,۲۰۶,۹۹۱	۱۵,۳۱۲,۲۳۱	۸۰,۶۰۲,۱۱۲	۱,۷۳۳,۳۵۲,۱۸۶	(۳,۵۴۱,۷۱۴)
دارو عبیدی (دعبیدی)	۱۶۹,۳۵۰,۹۷۵,۴۵۰	۱۲۱,۶۶۵,۱۸۹,۴۵۵	۱۶۰,۸۷۸,۱۸۸	۸۴۶,۷۵۴,۴۳۴	۴۶,۶۷۸,۱۵۳,۳۷۳	(۹۰۰,۹۳۱)
دارو فارابی (دفارا)	۱۴,۶۲۱,۲۳۰,۸۹۰	۱۱,۰۹۶,۰۲۶,۷۴۰	۱۳,۸۸۸,۵۳۶	۷۳,۱۰۵,۹۶۹	۳,۴۲۸,۲۰۹,۶۴۵	(۲,۸۳۰,۱۶۲)
دارو پخش (ویپخش)	۵۳,۲۱۹,۹۵۳,۴۹۰	۴۳,۰۵۵,۵۶۲,۵۹۰	۵۰,۵۵۷,۹۵۵	۲۶۶,۰۹۹,۶۶۸	۹,۸۴۷,۷۳۳,۲۷۷	۷۱۰,۱۰۹
دارویی برکت (برکت)	۵۵,۹۱۷,۲۷۰,۱۹۰	۴۰,۲۶۳,۷۷۲,۶۲۱	۵۳,۱۱۸,۴۴۴	۲۷۹,۵۸۶,۰۱۱	۱۵,۳۲۰,۷۹۳,۱۱۴	-
درخشان تهران (پدرخش)	۶,۷۷۱,۴۷۸,۸۰۰	۵,۸۴۱,۰۵۷,۷۰۶	۶,۴۳۱,۹۹۴	۳۳,۸۵۷,۲۸۱	۸۹۰,۱۳۱,۸۱۹	۶۹۰,۸۳۱
دوده صنعتی پارس (شودوص)	۲۴,۷۱۰,۲۹۵,۸۶۰	۲۳,۷۷۹,۲۳۹,۱۸۲	۲۳,۴۷۲,۵۴۴	۱۲۳,۵۵۱,۲۴۰	۷۸۴,۰۳۲,۸۹۴	-
ذغالسنگ نگین (کطیس)	۱۳,۸۸۱,۷۳۷,۰۸۰	۱۳,۰۴۱,۹۵۹,۹۱۴	۱۳,۱۸۶,۳۹۹	۶۹,۴۰۸,۵۲۵	۷۵۷,۱۸۲,۲۴۲	-
ریخته گری تراکتور (ختراک)	۱۶,۴۵۷,۶۲۳,۴۸۰	۱۲,۲۹۱,۰۶۲,۹۲۹	۱۵,۶۳۳,۱۰۴	۸۲,۲۸۷,۹۳۱	۴,۰۶۸,۶۳۹,۵۱۶	-
رینگ سازی مشهد (خرینگ)	۷۰,۶۵۲,۸۱۰,۴۰۰	۴۹,۰۷۲,۴۱۵,۳۳۸	۶۷,۱۱۷,۳۴۰	۳۵۳,۲۶۳,۷۴۵	۲۱,۱۶۰,۰۱۳,۹۷۷	۲۹۵,۷۷۰
نیروکلر (شکلر)	۸۸,۵۶۹,۶۹۴,۹۱۰	۷۹,۳۱۱,۸۹۸,۳۷۹	۸۴,۱۳۸,۷۸۸	۴۴۲,۸۴۸,۲۳۶	۸,۷۳۰,۸۰۹,۵۰۷	-
نفت بهران (شبهرن)	۱۳,۹۳۸,۸۵۹,۹۷۰	۱۱,۸۲۰,۹۳۴,۵۱۳	۱۳,۲۴۰,۰۹۱	۶۹,۶۹۴,۰۹۷	۲,۰۳۴,۹۹۱,۲۶۹	-
زامیاد (خزامیا)	۷,۶۹۰,۰۵۹,۶۵۳	۴,۳۲۱,۳۰۵,۷۸۶	۷,۳۰۴,۸۲۱	۳۸,۴۵۰,۲۰۲	۳,۳۲۲,۹۹۸,۸۴۴	-
زر ماکارون (غزر)	۱۴,۱۰۱,۵۴۶,۵۸۵	۱۴,۰۶۹,۹۹۶,۶۱۱	۱۳,۳۹۴,۹۱۵	۷۰,۵۰۷,۵۱۷	(۵۲,۳۵۲,۴۵۸)	-
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها (وسکاب)	۳۱,۷۵۳,۸۴۹,۱۶۴	۳۱,۴۲۲,۱۵۶,۲۹۹	۳۱,۱۱۲,۵۴۰	۱۶۳,۷۶۸,۷۲۱	۱,۱۳۶,۸۱۱,۶۰۴	(۶۴۶,۳۵۵)
سالمین (غسالیم)	۳۵,۶۷۳,۴۰۶,۵۹۵	۲۹,۳۱۱,۸۶۰,۳۶۳	۳۳,۸۸۶,۵۰۸	۱۷۸,۳۶۶,۶۲۹	۶,۱۴۹,۲۹۳,۰۹۵	(۴,۷۲۵,۹۴۹)
نقل به صفحه بعد	۳,۶۱۰,۲۱۷,۳۸۵,۰۸۶	۳,۰۱۸,۱۱۱,۷۳۹,۷۸۷	۳,۴۲۹,۵۳۲,۷۸۵	۱۸,۰۵۱,۰۶۶,۳۳۰	۵۶۰,۸۰۵,۷۰۷,۱۰۰	(۵۰,۳۲۴,۰۵۹)

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
 منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۶۱۰,۲۱۷,۳۸۵,۰۸۶	۳,۰۱۸,۱۱۱,۷۳۹,۷۸۷	۳,۴۲۹,۵۳۲,۷۸۵	۱۸,۰۵۱,۰۶۶,۲۳۰	۵۶۰,۸۰۵,۷۰۷,۱۰۰	(۵۰,۳۲۴,۰۵۹)
سپید ماکیان (سپید)	۵,۹۳۷,۵۹۹	۱۳۴,۶۱۴,۹۳۷,۶۱۲	۱۴۴,۷۳۴,۴۳۳	۷۶۱,۷۸۷,۹۴۶	۱۶,۸۳۶,۲۵۱,۷۳۹	(۳,۰۲۰,۱۲۵)
سر. ایران خودرو (خگستر)	۱۹,۸۸۴,۹۵۰	۸۹,۴۰۹,۲۴۴,۴۴۵	۱۰۲,۶۴۷,۸۰۳	۵۴۰,۲۷۲,۴۷۱	۱۸,۰۰۲,۲۲۹,۰۳۸	۶,۸۴۸,۵۰۰
سر. بوعلی (وبوعلی)	۲,۴۷۶,۳۶۶	۶,۰۴۵,۰۷۹,۴۳۲	۶,۰۱۴,۴۹۵	۳۴,۷۵۰,۴۴۵	۸۶۳,۶۸۷,۲۷۵	(۹۸۵,۶۵۸)
سر. پارس توشه (توشه)	۸,۴۴۹,۹۵۰	۴۹,۴۶۷,۴۳۲,۹۵۸	۵۹,۹۰۰,۱۱۴	۳۱۵,۲۷۸,۳۹۱	۱۳,۲۱۳,۱۲۶,۱۹۲	(۲۲,۵۵۲)
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوصا)	۱,۵۵۶,۵۹۲	۱۳,۴۶۰,۷۹۳,۸۴۳	۱۳,۲۶۲,۲۳۸	۶۹,۸۱۰,۳۸۵	۴۱۸,۲۵۱,۵۴۴	(۸۱۹,۹۸۲)
سر. توسعه ملی (وتوسم)	۷,۶۱۷,۸۱۵	۳۸,۸۷۰,۰۰۱,۱۹۸	۳۸,۳۰۴,۷۷۹	۲۰۱,۶۲۳,۸۸۸	۱,۲۱۴,۹۴۰,۲۰۰	(۱,۷۳۷,۷۸۴)
سر. دارویی تامین (تیپیکو)	۶,۵۹۶,۹۹۲	۱۷۴,۵۷۷,۳۳۸,۸۲۲	۱۹۲,۷۰۵,۸۴۹	۱,۰۱۴,۲۶۵,۶۶۲	۲۷,۰۶۸,۹۱۶,۵۲۷	(۲,۶۳۴,۹۳۶)
سر. سایپا (وسایپا)	۷,۲۳۳,۲۳۲	۳۹,۲۰۲,۱۴۰,۲۱۰	۴۵,۲۵۹,۵۵۴	۲۳۸,۲۱۹,۵۲۶	۸,۱۵۸,۳۳۷,۱۳۰	۲۴,۰۶۲,۹۷۶
سر. شاهد (نشاهد)	۴,۷۸۱,۲۳۱	۴۳,۰۵۴,۰۶۹,۹۹۴	۷۹,۶۷۵,۶۶۴	۴۱۹,۳۵۹,۸۶۹	۴۰,۳۱۸,۹۳۸,۸۳۳	۴۸۰,۸۸۷
سر. شفا دارو (شفا)	۱,۴۲۴,۴۱۳	۲۶,۷۰۰,۲۷۴,۲۶۳	۲۶,۸۹۹,۴۳۵	۱۴۱,۵۸۶,۲۷۷	۱,۴۴۸,۵۳۸,۹۵۵	(۲۷۹,۱۹۲)
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۹,۹۴۷,۴۸۲	۸۷,۲۶۳,۶۶۷,۶۵۶	۱۰۶,۶۱۰,۸۶۷	۵۶۱,۱۲۵,۵۳۵	۲۴,۲۹۳,۷۷۳,۰۶۲	۱,۵۱۲,۸۰۰
سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)	۶,۰۲۴,۹۷۴	۹۹,۳۵۹,۶۲۴,۵۱۱	۱۱۱,۱۹۱,۵۹۰	۵۸۵,۲۴۴,۹۰۳	۱۶,۹۹۳,۰۳۲,۶۹۶	(۶,۴۶۷,۱۹۱)
سر. غدیر (وغدیر)	۱۶,۹۳۷,۲۵۰	۳۴۵,۱۸۲,۲۰۷,۶۶۷	۳۶۴,۸۳۴,۴۵۵	۱,۹۲۰,۲۲۰,۰۸۱	۳۶,۵۷۶,۹۳۳,۵۷۷	۳,۰۰۰,۸۸۲
سر. مسکن (تمسکن)	۳,۶۵۰,۲۵۲	۱۸,۷۵۹,۳۲۷,۳۳۵	۲۲,۸۷۴,۴۸۱	۱۲۰,۳۹۸,۴۷۱	۵,۱۷۷,۱۲۵,۰۱۸	-
سر. ملی (حق تقدم) (ونیکج)	۸,۳۲۰	۳۰,۸۴۳,۴۳۰	۱۹,۶۰۲	۱۰۳,۲۱۵	(۱۰,۳۶۴,۸۱۰)	-
سر. ملی (ونیکج)	۷,۱۹۳,۶۲۶	۵۰,۰۶۹,۸۵۵,۰۶۴	۶۰,۳۴۷,۴۵۱	۳۱۷,۶۳۲,۱۳۱	۱۳۰,۷۸۶,۶۵۵,۴۰۲	(۱,۴۷۹,۸۹۷)
سر. نفت (ونفت)	۱,۹۸۶,۴۹۲	۱۰,۷۹۷,۰۹۹,۴۴۶	۹,۹۲۷,۰۷۲	۵۲,۲۵۲,۸۴۵	(۴۰۸,۶۸۴,۳۸۷)	-
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۳,۵۱۲,۴۹۹	۵۲,۸۵۷,۶۸۳,۷۲۸	۵۴,۶۷۰,۹۸۵	۲۸۷,۷۶۰,۰۵۹	۴,۳۵۱,۹۷۸,۷۵۸	۱,۳۸۰,۸۴۰
سر. نفت و گاز تامین (حق تقدم) (تاپیکو)	۱۰,۳۷۱	۱۲۶,۷۷۳,۵۴۸	۸۰,۹۱۴	۴۲۶,۰۱۵	(۴۲,۰۶۰,۴۵۹)	-
سر. مافآفرین (لسرما)	۸۷۴,۳۱۰	۲۴,۳۵۸,۵۰۸,۴۷۱	۲۵,۶۴۲,۵۸۶	۱۳۴,۹۷۰,۱۰۹	۲,۴۷۴,۹۳۸,۸۲۴	-
نقل به صفحه بعد	۵,۱۵۳,۶۳۶,۳۳۸,۹۹۷	۴,۳۲۲,۳۱۸,۶۴۳,۴۲۰	۴,۸۹۵,۷۲۳,۹۵۲	۲۵,۷۶۸,۱۵۴,۴۵۴	۷۹۰,۸۳۴,۴۵۲,۲۱۴	(۳۰,۴۸۴,۴۹۱)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۱۵۳,۶۳۶,۳۳۸,۹۹۷	۴,۳۲۲,۳۱۸,۶۴۳,۴۲۰	۴,۸۹۵,۷۲۳,۹۵۲	۲۵,۷۶۸,۱۵۴,۴۵۴	۷۹۰,۸۳۴,۴۵۲,۲۱۴	(۳۰,۴۸۴,۴۹۱)
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)	۲,۷۴۶,۹۴۳	۴۰,۲۶۶,۴۸۲,۱۵۰	۵۲,۱۳۲,۶۶۹	۲۷۴,۳۹۴,۳۵۲	۱۴,۲۸۵,۹۱۱,۶۹۹	۲,۰۹۱,۲۸۷
سیمان اردستان (اردستان)	۱۵۷	۱,۵۷۱,۴۵۵	۱,۷۴۲	۹,۱۷۶	۲۵۲,۹۵۷	-
سیمان ارومیه (ساروم)	۲۳۴,۷۶۰	۷,۴۶۵,۰۳۶,۹۳۹	۶,۱۰۵,۹۱۰	۳۲,۱۳۸,۸۶۷	(۱۰,۷۵,۴۹۷,۴۴۶)	۵,۶۶۶,۳۹۱
سیمان آبیک (سآبیک)	۵,۷۱۲,۶۴۶	۹۲,۴۵۳,۰۱۶,۶۱۱	۹۷,۵۳۵,۴۱۰	۵۱۳,۳۶۳,۸۰۹	۹۶۰۸,۹۳۳,۶۱۰	-
سیمان بهبهان (سیهان)	۱۸۱,۰۵۲	۷,۸۷۳,۱۹۲,۵۰۵	۶,۷۱۷,۲۴۷	۳۵,۳۵۵,۵۱۵	(۸۴۴,۱۵۴,۷۲۷)	۳۴۰,۲۴۹
سیمان تهران (ستران)	۳۳۵,۶۵۹	۱۴,۷۰۶,۸۶۰,۱۷۰	۱۳,۹۶۹,۲۹۲	۷۳,۵۳۴,۰۴۰	۱,۷۸۳,۱۱۶,۴۵۸	۲۰,۲۴۲,۴۹۴
سیمان خاش (سخاش)	۳۳۸,۱۶۷	۳۰,۴۹۷,۷۹۸,۹۵۰	۲۸,۹۷۱,۰۰۹	۱۵۲,۴۸۸,۸۰۲	۳,۹۷۰,۴۱۷,۳۵۹	۴۵۰,۱,۴۰۰
سیمان خوزستان (سخوز)	۱,۵۸۰,۵۷۹	۶۲,۳۰۶,۷۴۵,۳۹۰	۵۹,۱۸۸,۴۰۱	۳۱۱,۵۳۳,۴۲۸	۱۸,۹۱۱,۴۷۳,۵۷۹	۳,۰۳۰,۶۷۲
سیمان شاهرود (سرود)	۵۱۰,۵۷۷	۱۱,۶۳۸,۳۲۱,۲۳۰	۹,۵۴۳,۲۱۱	۵۰,۳۳۱,۵۸۹	(۱,۶۵۱,۷۶۳,۶۷۰)	۲,۰۲۰,۶۷۷
سیمان صوفیان (صوفی)	۴,۲۸۹,۲۹۸	۱۲۲,۸۳۴,۷۶۰,۳۱۳	۱۲۲,۶۱۰,۶۵۲	۶۴۵,۳۴۴,۸۷۲	۵,۴۶۶,۳۴۵,۸۶۳	۲۰,۲۶۲,۰۲۵
سیمان غرب (سغرب)	۲۶۳,۳۱۲	۴,۷۷۵,۳۵۸,۶۱۱	۵,۰۷۲,۹۰۲	۲۶,۷۰۱,۷۹۰	۵۳۳,۲۳۳,۳۲۷	۸۳۵,۱۹۴
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۶,۶۳۱,۲۲۳	۲۰۰,۱۳۶,۸۹۲,۰۷۰	۱۹۰,۱۲۴,۳۱۶	۱,۰۰۰,۶۸۳,۸۱۶	۳۶,۴۰۷,۲۷۸,۰۷۵	-
سیمان مازندران (سمازن)	۱۰,۵۵۱,۷۸۸	۱۸۶,۲۳۱,۵۲۸,۶۸۵	۲۱۰,۵۰۷,۰۴۱	۱,۱۰۷,۹۶۴,۵۸۹	۳۴,۰۴۳,۰۳۴,۴۴۵	۴,۲۲۳,۵۷۹
سیمان هگمتان (سهگمت)	۵۰۴,۹۸۳	۲۰,۷۰۵,۶۳۹,۰۸۶	۲۳,۷۳۴,۴۱۳	۱۲۴,۹۳۳,۶۲۰	۴,۱۳۲,۲۸۱,۰۰۱	۲,۴۱۳,۸۳۱
سیمرغ (سیمرغ)	۸۹۳,۲۵۷	۲۲,۹۵۳,۹۳۶,۲۹۵	۲۲,۲۵۲,۹۸۸	۱۱۷,۱۳۸,۴۹۲	۳۳۴,۴۲۳,۱۲۵	-
شهد (قشهد)	۹۳۳,۰۲۸	۱۴,۵۳۱,۲۴۲,۸۵۵	۱۷,۴۷۴,۷۳۸	۹۱,۹۸۱,۱۷۹	۳,۷۵۵,۵۷۴,۱۶۸	-
شهد ایران (غشهد)	۲,۷۹۳,۲۸۶	۱۷,۰۷۴,۷۱۷,۱۳۶	۲۱,۸۹۹,۹۶۴	۱۱۵,۲۷۲,۴۱۶	۵,۸۴۲,۶۳۲,۱۳۴	(۵۵۴,۰۲۲)
نقل به صفحه بعد	۶,۰۸۸,۲۵۱,۰۶۵,۰۸۷	۵,۱۱۵,۸۶۸,۹۶۵,۲۹۶	۵,۷۸۳,۵۶۶,۸۵۷	۳۰,۴۴۱,۲۲۳,۸۰۶	۹۲۶,۳۳۷,۹۴۴,۱۷۱	۳۴,۵۸۹,۲۸۶

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
 منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۰۸۸,۲۵۱,۰۶۵,۰۸۷	۵,۱۱۵,۸۶۸,۹۶۵,۲۹۶	۵,۷۸۳,۵۶۶,۸۵۷	۳۰,۴۴۱,۲۲۳,۸۰۶	۹۲۶,۳۳۷,۹۴۴,۱۷۱	۳۴,۵۸۹,۲۸۶
شهید قندی (بکام)	۲۴,۳۱۵,۵۷۹,۴۲۱	۱۵,۲۸۷,۴۸۶,۶۲۹	۲۳,۰۹۸,۱۲۷	۱۲۱,۵۷۷,۶۶۹	۸,۸۸۳,۴۱۶,۹۹۶	-
شیشه دارویی رازی (کرازی)	۱۷,۷۹۵,۳۰۱,۴۰۶	۱۵,۹۷۶,۵۱۱,۲۰۳	۱۶,۹۰۳,۶۴۳	۸۸,۹۷۶,۲۵۸	۱,۷۱۲,۹۱۰,۳۰۲	-
شیشه همدان (کهمدان)	۲۰,۲۸۰,۴۲۲,۰۳۱	۱۹,۱۷۷,۱۰۸,۰۶۶	۱۹,۲۶۴,۳۴۳	۱۰۱,۴۰۱,۸۷۰	۹۸۲,۶۴۷,۷۵۲	(۳۸,۷۹۸)
شیمی داروپخش (حق تقدم) (دشیمیج)	۵۳,۴۸۶,۱۷۰	۷۴,۳۵۹,۶۱۰	۵۰,۷۹۲	۲۶۷,۴۲۹	(۲۱,۲۱۳,۷۹۶)	-
شیمی داروپخش (دشیمی)	۱۹,۱۰۴,۹۰۴,۰۷۰	۱۳,۹۹۹,۹۱۹,۶۸۳	۱۸,۱۴۷,۷۵۷	۹۵,۵۲۴,۳۱۹	۴,۹۹۱,۳۱۲,۳۱۱	۱,۲۳۷,۶۹۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرماشا)	۱۳۹,۱۳۱,۸۵۱,۳۰۵	۱۲۳,۳۶۷,۵۲۸,۳۸۹	۱۳۲,۰۶۸,۷۷۶	۶۹۵,۶۵۸,۵۶۹	۱۴,۹۳۶,۵۹۵,۵۷۱	(۱,۱۰۶,۸۱۶)
صنایع ریخته گری ایران (خریخت)	۲۴,۸۲۲,۸۷۱,۵۶۸	۱۹,۹۴۵,۵۰۶,۰۷۷	۲۳,۵۷۹,۷۱۱	۱۲۴,۱۱۴,۰۸۷	۴,۷۲۹,۶۷۱,۶۹۳	(۱,۶۳۵,۵۲۷)
صنایع شیمیایی ایران (شیران)	۴۳,۵۰۶,۶۴۹,۱۵۰	۳۵,۷۳۱,۸۷۰,۶۴۷	۴۱,۳۲۸,۲۴۳	۲۱۷,۵۳۲,۸۸۳	۷,۵۱۵,۹۱۷,۲۷۷	(۱۵۲,۷۷۶)
صنعت غذایی کورش (غکورش)	۳۰,۴۱۳,۷۱۶,۴۶۰	۲۴,۵۵۳,۵۲۸,۴۵۷	۲۸,۸۹۱,۱۵۶	۱۵۲,۰۶۸,۳۵۷	۵,۶۷۹,۲۲۸,۴۹۰	(۸۰۱,۸۰۰)
صنعتی بارز (پکرمان)	۱۶,۸۶۴,۴۱۸,۸۶۰	۱۵,۴۰۶,۵۰۱,۰۸۶	۱۶,۰۱۹,۴۰۸	۸۴,۳۲۱,۸۸۷	۱,۳۵۷,۵۷۶,۴۷۹	(۲۰,۶۰,۱۸۳)
صنعتی بهشهر (غیشهر)	۳۶,۸۷۴,۳۱۴,۶۴۸	۳۱,۱۰۵,۹۳۸,۲۳۹	۳۵,۰۲۷,۵۴۶	۱۸۴,۳۷۱,۱۷۱	۵,۵۴۸,۹۷۷,۶۹۲	(۴,۵۵۶,۹۴۶)
صنعتی سپاهان (فسپا)	۳,۸۹۶,۵۱۷,۹۱۰	۳,۸۹۴,۰۳۶,۴۸۶	۳,۷۰۰,۸۴۸	۱۹,۴۸۲,۴۸۵	(۲۰,۷۰۱,۹۰۹)	(۲۴۹,۴۹۸)
فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)	۱۱,۷۲۲,۷۵۳,۲۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۲۰,۹۶۴	۱۱,۱۳۵,۳۹۵	۵۸,۶۱۳,۶۳۴	۱۵۲,۹۸۳,۲۳۷	۹۱۹,۰۰۵
فرآورده نسوز پارس (کفپارس)	۷,۱۳۲,۲۹۵,۶۱۴	۶,۹۴۷,۷۶۶,۶۳۸	۶,۷۷۴,۴۶۳	۳۵,۶۶۱,۳۲۱	۱۴۲,۰۹۳,۱۹۲	۲,۰۶۴,۵۰۳
فرآورده های نسوز ایران (کفرا)	۱۲,۹۲۸,۶۰۱,۷۱۰	۱۱,۱۴۷,۹۵۸,۴۲۴	۱۲,۲۸۰,۵۸۵	۶۴,۶۴۲,۸۳۷	۱,۷۱۳,۷۱۹,۸۶۴	(۵,۳۱۲,۶۵۹)
فرآورده های نسوز آذر (کاذر)	۸,۰۰۴,۳۰۸,۲۰۲	۷,۴۲۶,۴۳۲,۵۰۰	۷,۶۰۲,۹۳۶	۴۰,۰۲۱,۳۸۷	۵۳۰,۲۵۱,۳۷۹	(۲,۹۵۳,۷۴۵)
فروسلیس ایران (فروس)	۸۶,۲۰۸,۵۹۶,۵۱۰	۷۶,۶۹۱,۹۱۰,۸۴۲	۸۱,۸۹۴,۱۱۴	۴۳۱,۰۴۲,۵۴۳	۹,۰۰۳,۷۴۹,۰۱۱	-
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۱۱,۸۹۱,۷۴۰,۹۹۱	۱۰,۳۵۴,۶۱۱,۳۷۵	۱۱,۲۹۵,۶۳۸	۵۹,۴۵۸,۵۲۴	۱,۴۶۶,۳۷۵,۴۵۴	۲,۴۱۴,۲۳۶
فنر سازی خاور (خفنر)	۴۴,۹۵۷,۵۹۸,۴۶۰	۳۴,۳۳۷,۶۱۹,۳۵۷	۴۲,۷۰۷,۴۸۴	۲۲۴,۷۸۷,۷۶۴	۱۰,۳۵۲,۴۸۳,۸۵۵	-
نقل به صفحه بعد	۶,۶۴۸,۱۵۶,۹۹۲,۸۰۳	۵,۵۹۲,۷۸۵,۵۷۹,۹۶۸	۶,۳۱۵,۳۳۷,۸۲۲	۳۳,۲۴۰,۷۴۸,۸۰۰	۱,۰۰۵,۹۹۵,۹۳۹,۱۲۱	۲۲,۴۴۵,۹۷۷

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۶۴۸,۱۵۶,۹۹۲,۸۰۳	۵,۵۹۲,۷۸۵,۵۷۹,۹۶۸	۶,۳۱۵,۳۳۷,۸۲۲	۳۳,۲۴۰,۷۴۸,۸۰۰	۱,۰۰۵,۹۹۵,۹۳۹,۱۲۱	۲۲,۴۴۵,۹۷۷
فهرسازی زر (خرز)	۹۸,۹۸۵,۱۳۲,۵۳۹	۶۵,۳۷۶,۱۱۲,۰۹۱	۹۴,۰۳۱,۸۰۱	۴۹۴,۹۲۵,۱۹۳	۳۳,۰۲۰,۰۶۳,۴۵۴	-
نوش مازندران (غنوش)	۱۹,۵۵۵,۹۶۸,۴۹۰	۱۷,۵۱۵,۳۱۱,۲۶۰	۱۸,۵۷۶,۳۵۶	۹۷,۷۷۹,۶۳۲	۱,۹۲۴,۳۰۱,۲۴۲	-
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	۲۹,۱۳۶,۶۵۲,۷۲۰	۲۳,۴۳۷,۵۴۵,۸۰۸	۲۷,۶۷۷,۰۶۷	۱۴۵,۶۸۲,۹۳۲	۵,۵۲۵,۷۴۶,۹۱۳	(۲,۹۶۲,۰۱۹)
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	۳۳,۱۴۱,۳۴۶,۴۱۸	۲۹,۵۶۹,۶۲۳,۳۲۶	۳۱,۴۸۲,۳۱۲	۱۶۵,۷۰۶,۴۶۶	۳,۳۷۴,۵۳۴,۳۱۴	۸۳۸,۶۲۶
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۲۸۳,۷۶۸,۷۴۹,۸۶۰	۲۲۵,۵۵۸,۶۹۷,۹۵۱	۲۶۹,۵۷۴,۷۷۹	۱,۴۱۸,۸۴۳,۰۷۸	۵۶,۵۲۱,۶۳۴,۰۵۲	(۲۱۱,۰۰۳)
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۵۵,۹۴۵,۷۶۷,۱۸۶	۵۴,۱۴۷,۹۴۶,۷۹۴	۵۳,۱۴۵,۸۷۹	۲۷۹,۷۲۸,۵۰۷	۱,۴۶۴,۹۴۶,۰۰۶	۶۰,۸۱۴
فولادخراسان (حق تقدم) (فخاسح)	۲۰۴,۳۶۹,۱۹۰	۲۵۵,۸۹۹,۲۸۱	۱۹۴,۱۲۴	۱,۰۲۱,۸۴۴	(۵۲,۷۴۶,۰۵۸)	-
فولادخراسان (فخاس)	۴,۳۹۱,۸۵۴,۲۷۰	۳,۸۲۰,۸۳۴,۹۸۳	۴,۱۷۱,۳۶۷	۲۱,۹۵۹,۱۶۰	۵۴۴,۸۸۸,۷۶۰	(۱,۲۲۲,۴۷۷)
قطعات اتومبیل (ختوقا)	۳۳,۱۹۹,۶۴۷,۴۹۱	۲۵,۱۶۴,۰۸۷,۰۰۰	۳۱,۵۳۷,۲۳۳	۱۶۵,۹۹۷,۸۹۳	۷,۸۳۸,۰۲۵,۳۶۵	۵۱۶,۱۶۳
فند اصفهان (قصفا)	۳۶,۹۷۴,۶۵۵,۰۷۰	۱۹,۰۰۸,۰۹۰,۷۸۹۳	۳۵,۱۲۴,۵۷۷	۱۸۴,۸۷۳,۱۳۰	۱۷,۶۷۳,۷۴۹,۴۷۰	-
فند ثابت خراسان (فتابث)	۳۳,۹۰۷,۰۹۷,۱۴۹	۲۸,۰۰۸,۰۳۶۲,۱۴۲	۳۲,۲۱۰,۱۲۵	۱۶۹,۵۳۵,۲۵۹	۵,۶۲۴,۹۸۹,۶۲۳	(۱,۹۸۵,۷۸۶)
فند قزوین (قزوین)	۳۰,۷۶۸,۱۲۸,۱۲۳	۲۶,۵۶۶,۶۰۵,۹۹۸	۲۹,۲۲۷,۶۲۲	۱۵۳,۸۴۰,۳۹۴	۴,۰۱۸,۴۵۴,۱۰۹	(۲,۷۷۹,۷۶۷)
فند لرستان (فلرست)	۴۸,۱۵۳,۱۶۳,۴۷۰	۳۷,۶۵۶,۹۸۲,۳۹۴	۴۵,۷۴۳,۷۵۵	۲۴۰,۷۶۵,۶۳۵	۱۰,۲۰۹,۶۷۱,۶۸۶	۲,۵۳۴,۴۶۱
فند هگمتان (فهگمت)	۲۵,۸۶۶,۴۶۶,۵۹۰	۲۳,۰۷۴,۳۵۴,۴۲۷	۲۴,۵۷۱,۱۱۴	۱۲۹,۳۳۲,۱۰۲	۲,۶۳۸,۲۰۸,۹۴۷	(۷۹۷,۲۵۰)
کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)	۱۳,۰۴۰,۲۴۰,۷۹۰	۱۲,۱۱۴,۰۱۲,۹۷۶	۱۲,۳۸۶,۶۲۲	۶۵,۲۰۰,۹۹۵	۸۴۸,۶۴۰,۱۹۷	(۱,۶۴۲,۸۳۶)
کارخانجات داروپخش (دارو)	۶۶,۴۶۴,۵۶۰,۲۱۰	۴۷,۹۳۷,۲۸۳,۶۳۷	۶۳,۱۳۹,۲۰۹	۳۳۲,۳۲۲,۵۴۳	۱۸,۱۳۱,۸۱۴,۷۲۱	-
کاشی الوند (کلوند)	۲۸,۱۱۲,۹۹۸,۱۴۰	۲۴,۳۳۱,۵۰۱,۵۲۷	۲۶,۷۰۴,۹۲۰	۱۴۰,۵۶۴,۷۳۱	۳,۶۱۴,۲۲۶,۹۶۲	(۲,۶۷۸,۷۴۶)
کاشی پارس (کپارس)	۲۴,۸۱۱,۶۲۲,۰۱۰	۲۳,۸۳۴,۷۶۲,۹۵۵	۲۳,۵۶۹,۲۵۸	۱۲۴,۰۵۷,۸۹۴	۸۲۹,۳۳۱,۹۰۳	(۲,۷۶۰,۲۶۶)
نقل به صفحه بعد	۷,۵۱۴,۵۸۵,۴۱۲,۵۱۹	۶,۲۸۰,۳۰۸,۴۱۲,۴۱۱	۷,۱۳۸,۴۰۶,۰۴۲	۳۷,۵۷۲,۸۸۶,۱۸۸	۱,۱۷۹,۷۴۶,۳۲۰,۷۸۷	۹,۳۵۵,۸۹۱



**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷,۵۱۴,۵۸۵,۴۱۲,۵۱۹	۶,۲۸۰,۳۰۸,۴۱۲,۴۱۱	۷,۱۳۸,۴۰۶,۰۴۲	۳۷,۵۷۲,۸۸۶,۱۸۸	۱,۱۷۹,۷۴۶,۳۲۰,۷۸۷	۹,۳۵۵,۸۹۱
کاشی حافظ (کحافظ)	۲۶,۹۴۷,۷۴۴,۴۵۵	۲۶,۰۴۸,۶۳۶,۸۰۱	۲۵,۵۹۸,۱۰۷	۱۳۴,۷۳۸,۴۷۲	۷۳۸,۷۷۱,۰۷۵	(۲,۰۷۲,۹۷۲)
کاشی سعدی (کسعدی)	۴۶,۳۸۸,۱۲۴,۴۶۰	۳۲,۲۳۴,۵۳۳,۹۸۳	۴۴,۰۶۶,۷۹۲	۲۳۱,۹۴۰,۴۰۳	۱۳,۸۷۷,۵۸۳,۲۸۲	(۱,۳۰۲,۱۹۵)
کاشی سینا (کساوه)	۲۲,۶۸۴,۸۷۵,۸۱۰	۱۹,۷۳۷,۱۶۴,۷۶۹	۲۱,۵۴۸,۸۱۱	۱۱۳,۴۲۴,۱۶۸	۲,۸۱۲,۷۳۸,۰۶۲	(۸۷۶,۲۲۴)
کاغذ پارس (چکاپا)	۲۴,۱۷۸,۴۵۶,۳۹۲	۲۳,۵۶۷,۵۹۶,۰۳۴	۲۲,۹۶۷,۰۷۹	۱۲۰,۸۹۱,۹۴۰	۴۶۷,۰۰۱,۳۳۹	(۲,۶۲۵,۰۴۷)
کالسیمین (فاسمین)	۱۰۵,۱۲۶,۲۰۲,۳۷۰	۹۸,۱۲۲,۱۹۴,۰۵۶	۹۹,۸۶۵,۰۱۲	۵۲۵,۶۳۰,۵۱۱	۶,۳۷۸,۵۱۲,۷۹۱	(۵۳۴,۷۹۲)
کشت و صنعت چین چین (غچین)	۹,۶۲۰,۰۹۷,۱۹۰	۸,۷۰۳,۱۷۴,۴۰۶	۹,۱۳۸,۰۱۵	۴۸,۱۰۰,۳۵۶	۸۵۹,۶۸۴,۴۱۳	(۱,۵۵۴,۴۲۴)
کشتیرانی ایران (حکشتی)	۲۱,۹۰۲,۴۲۴,۱۶۰	۱۷,۲۴۷,۳۴۴,۸۷۱	۲۰,۸۰۵,۵۹۱	۱۰۹,۵۱۱,۹۲۰	۴,۵۲۴,۷۶۱,۷۷۸	-
کویر تایر (حق تقدم) (پکویرج)	۸,۸۸۳,۷۷۳,۶۵۷	۷,۸۹۱,۰۰۳,۲۶۸	۸,۴۳۹,۲۵۳	۴۴,۴۱۸,۸۲۰	۹۳۹,۹۱۲,۳۱۶	-
کویر تایر (پکویرج)	۷۵,۷۳۰,۵۵۳,۲۰۰	۵۷,۲۷۰,۹۹۷,۲۴۴	۷۱,۹۴۰,۰۷۲	۳۷۸,۶۵۲,۲۸۲	۱۸,۰۰۸,۹۶۳,۶۰۲	(۹۲۷,۶۲۶)
کیمیدارو (دکیمی)	۵۲,۱۶۹,۴۷۲,۳۱۰	۴۸,۹۷۵,۹۳۴,۳۶۸	۴۹,۵۵۸,۲۶۱	۲۶۰,۸۴۷,۰۹۲	۲,۸۸۳,۱۳۲,۵۸۹	(۳,۵۸۸,۹۰۴)
گروه بهمن (خبهمن)	۴۰,۹۶۸,۲۳۰,۸۷۰	۴۱,۴۹۱,۹۵۲,۷۲۲	۳۸,۹۱۷,۲۹۶	۲۰۴,۸۴۰,۸۱۲	(۷۶۷,۴۷۹,۹۶۰)	(۱,۳۷۷,۶۸۵)
گروه مینا (رمینا)	۲۸,۶۱۹,۱۶۸,۴۱۰	۲۸,۴۲۵,۰۳۶,۸۸۸	۲۷,۱۸۶,۱۹۳	۱۴۳,۰۹۵,۵۸۸	۲۳,۸۴۹,۷۴۱	(۴۵,۰۲۱)
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	۱۱۸,۹۴۳,۳۲۵,۵۰۰	۱۱۷,۵۰۴,۱۸۴,۲۷۴	۱۱۲,۹۹۱,۱۵۲	۵۹۴,۷۱۶,۰۷۷	۷۳۱,۴۳۳,۹۹۷	۵۶۶,۸۶۳
گل گهر (کگل)	۷,۵۸۱,۰۵۲,۴۸۰	۹,۱۳۷,۵۶۴,۶۹۳	۷,۲۰۰,۷۶۹	۳۷,۹۰۵,۱۰۰	(۱,۶۰۱,۶۱۸,۰۸۲)	(۱۷۴,۹۶۹)
گلوکوزان (گگل)	۱۹,۰۶۶,۰۱۲,۲۰۶	۱۷,۸۳۳,۰۱۶,۷۳۷	۱۸,۱۱۰,۶۱۸	۹۵,۳۲۹,۷۹۹	۱,۱۱۹,۵۵۵,۰۵۲	-
لاستیک سهند (پسهند)	۱۰,۵۳۴,۴۳۲,۵۶۰	۹,۰۴۶,۷۹۷,۰۶۴	۱۰,۰۰۶,۳۲۶	۵۲,۶۷۲,۰۱۰	۱,۴۲۴,۹۵۷,۱۶۰	۲,۰۳۶
لامپ پارس شهاب (بشهاب)	۱۱,۰۸۵,۸۲۴,۸۶۰	۹,۰۷۳,۰۹۴,۴۸۶	۱۰,۵۳۰,۶۵۳	۵۵,۴۲۹,۰۲۹	۱,۹۴۶,۷۷۰,۶۹۲	-
لبنیات کالبر (غالبر)	۶۵,۹۲۲,۷۲۱,۱۷۰	۳۴,۶۰۳,۲۷۲,۸۹۶	۶۲,۶۲۴,۵۶۴	۳۲۹,۶۱۳,۳۶۳	۳۰,۹۲۷,۲۱۰,۳۴۷	۳۴۴,۶۱۷
لعابیران (شلعاب)	۳,۷۶۶,۵۵۲,۰۷۹	۳,۸۶۹,۹۸۵,۴۲۹	۳,۵۷۷,۹۱۳	۱۸,۸۳۲,۷۲۶	(۱۲۵,۸۴۳,۹۸۹)	(۵,۳۷۱,۶۸۵)
نقل به صفحه بعد	۸,۲۱۴,۷۰۴,۴۵۶,۶۵۸	۶,۸۹۱,۰۹۱,۸۹۷,۴۰۰	۷,۸۰۳,۴۷۸,۵۱۹	۴۱,۰۷۳,۴۷۶,۶۵۶	۱,۲۶۴,۹۱۶,۲۱۶,۹۹۲	(۹,۱۶۲,۱۳۷)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸,۲۱۴,۷۰۴,۴۵۶,۶۵۸	۶,۸۹۱,۰۹۱,۸۹۷,۴۰۰	۷,۸۰۳,۴۷۸,۵۱۹	۴۱,۰۷۳,۴۷۶,۶۵۶	۱,۲۶۴,۹۱۶,۲۱۶,۹۹۲	(۹,۱۶۲,۱۳۷)
لیزینگ پارسیمان (ولپارس)	۷,۹۹۱,۳۷۶,۰۶۷	۷,۵۲۰,۵۸۶,۹۷۱	۷,۵۹۰,۷۸۵	۳۹,۹۵۶,۷۲۹	۴۲۳,۲۴۱,۵۸۲	(۱,۷۱۵,۵۹۳)
لیزینگ خودرو غدیر (ولغدیر)	۳۶,۸۴۴,۴۷۶	۳۸,۰۰۱,۴۳۶	۳۴,۹۸۳	۱۸۴,۲۱۹	(۱,۳۷۶,۱۶۲)	۱,۵۶۸,۱۳۷
لیزینگ رایان سایبا (ولسایبا)	۴۵,۴۹۸,۹۳۶,۰۵۳	۳۹,۰۰۵,۰۹۷۸,۵۶۰	۴۳,۲۲۰,۷۳۹	۲۲۷,۴۹۴,۲۳۹	۶,۱۷۷,۲۴۲,۵۱۵	-
لیزینگ صنعت و معدن (ولصنم)	۲۳,۵۷۰,۴۸۵,۸۳۹	۲۰,۹۳۶,۷۷۵,۷۹۴	۲۲,۳۸۹,۶۵۵	۱۱۷,۸۵۲,۱۵۷	۲,۴۹۳,۴۶۸,۳۳۳	(۳۴۵,۰۶۹)
لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۶,۰۰۳,۲۹۱,۶۱۰	۵,۳۰۷,۶۷۷,۷۳۸	۵,۷۰۲,۱۴۱	۳۰,۰۱۶,۳۳۲	۶۵۹,۸۹۵,۳۹۹	(۳,۲۹۵,۵۳۳)
مارگارین (غمگار)	۱۳۹,۷۷۶,۱۶۵	۱۳۵,۴۱۱,۰۴۰	۱۳۲,۷۴۳	۶۹۸,۸۷۴	۳,۵۳۳,۵۰۸	(۳,۹۴۵,۸۵۶)
ماشین سازی اراک (فاراک)	۲۷,۷۱۸,۷۲۰,۱۸۸	۲۰,۶۷۸,۸۸۰,۴۲۶	۲۶,۳۳۱,۴۷۵	۱۳۸,۵۹۳,۴۱۸	۶,۸۷۴,۹۱۴,۸۶۹	-
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۳۱۱,۳۱۷,۸۲۰,۷۱۰	۲۸۲,۳۲۴,۶۹۹,۷۹۰	۲۹۵,۷۴۳,۱۴۵	۱,۵۵۶,۵۸۸,۲۸۹	۲۷,۱۴۰,۷۸۹,۴۸۶	۷,۷۷۶,۴۵۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	۳۱,۱۲۱,۵۶۱,۷۱۰	۳۰,۵۴۵,۲۲۵,۹۰۳	۲۹,۵۶۳,۳۳۸	۱۵۵,۶۰۷,۵۵۷	۳۹۱,۱۶۴,۹۱۲	(۳,۶۵۷,۷۲۷)
مس باهنر (فباهنر)	۴۱,۷۰۶,۶۲۹,۸۲۰	۳۷,۶۷۴,۶۵۴,۳۸۴	۳۹,۶۱۷,۸۹۴	۲۰۸,۵۳۲,۷۲۷	۳,۷۸۳,۸۲۴,۸۱۵	(۲,۸۱۰,۷۶۰)
معدنی املاح ایران (شاملا)	۶۴,۹۳۲,۳۳۳,۳۵۰	۴۸,۰۱۶,۴۸۷,۵۴۳	۶۱,۶۸۳,۲۰۶	۳۲۴,۶۶۱,۳۵۰	۱۶,۵۲۹,۴۹۱,۱۵۱	(۳,۸۰۶,۸۵۴)
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۱۴۳,۹۴۱,۳۶۵,۵۸۹	۱۳۲,۷۱۳,۱۸۹,۱۰۱	۱۳۶,۷۳۹,۳۴۸	۷۱۹,۷۰۶,۳۰۴	۱۰,۳۷۱,۷۳۰,۹۳۶	(۲,۶۰۷,۷۴۵)
مهرام (غممهر)	۴۹,۶۸۹,۴۴۹,۹۷۰	۳۳,۸۶۹,۵۳۵,۴۲۴	۴۷,۲۰۲,۶۹۹	۲۴۸,۴۴۶,۹۷۸	۱۵,۵۲۴,۲۶۴,۸۶۹	(۱,۱۸۰,۶۶۹)
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)	۶,۰۹۴,۴۶۸,۸۵۰	۵,۰۱۰,۲۹۷,۳۸۲	۵,۷۸۸,۷۸۳	۳۰,۴۷۲,۲۲۹	۱,۰۴۷,۹۱۰,۴۵۶	(۱۹۳,۹۵۵)
مواد داروپخش (دتماد)	۵۶,۸۸۴,۲۳۶,۸۴۰	۴۸,۴۴۵,۴۸۲,۸۱۶	۵۴,۰۳۶,۵۹۵	۲۸۴,۴۲۰,۸۵۷	۸,۱۰۰,۲۹۶,۵۷۲	-
موتورسازان تراکتور (خمتور)	۴۱,۴۲۰,۴۷۷,۱۷۳	۳۲,۲۵۵,۹۲۸,۷۰۲	۳۹,۳۴۷,۵۰۱	۲۰۷,۱۰۲,۱۵۰	۸,۹۱۸,۰۹۸,۸۲۰	۸۱۰,۳۰۸
موتوژن (بموتو)	۲۲,۵۴۸,۱۹۲,۷۱۲	۲۱,۹۷۵,۶۹۵,۹۹۱	۲۱,۴۱۷,۸۷۰	۱۱۲,۷۴۰,۵۷۲	۴۳۸,۳۳۸,۲۷۹	-
نفت سپاهان (شسپا)	۲۹,۶۴۹,۰۹۸,۸۷۶	۲۴,۶۲۹,۷۷۸,۸۶۰	۲۸,۱۶۳,۹۱۴	۱۴۸,۲۴۵,۱۳۱	۴,۸۴۲,۹۱۰,۹۷۱	(۸۸۳,۴۰۰)
نورد قطعات فولادی (فنورد)	۱۷,۰۰۴,۷۱۶,۷۲۰	۱۸,۴۸۱,۵۶۳,۳۶۲	۱۶,۱۵۲,۲۰۲	۸۵,۰۲۳,۳۱۳	(۱,۵۷۸,۰۲۲,۱۵۷)	(۲,۱۵۸,۸۰۲)
نوسازی و ساختمان تهران (ثنوسا)	۸۷,۹۱۱,۵۲۶,۰۵۵	۶۴,۸۳۲,۱۴۹,۸۹۳	۸۳,۵۱۳,۸۰۱	۴۳۹,۵۵۷,۳۴۸	۲۲,۵۵۶,۳۰۵,۰۱۳	(۱,۳۵۵,۶۷۷)
نوش مازندران (غنوش)	۳۲,۹۰۶,۵۲۸,۲۷۰	۲۷,۳۲۳,۰۷۸,۸۷۳	۳۱,۲۵۸,۱۴۲	۱۶۴,۵۳۲,۲۵۷	۵,۳۸۷,۶۵۸,۹۹۸	(۷۸۳,۱۳۷)
همکاران سیستم (سیستم)	۱۹,۳۶۰,۵۹۷,۴۱۱	۱۶,۸۰۱,۲۳۹,۶۰۰	۱۸,۳۹۰,۹۰۱	۹۶,۸۰۲,۷۸۴	۲,۴۴۴,۱۶۴,۱۲۶	(۲,۲۸۶,۶۱۲)
واسپاری ملت (ولملت)	۹,۲۸۲,۱۵۲,۸۸۱,۱۱۲	۷,۸۰۹,۶۵۹,۲۱۶,۹۸۹	۸,۸۱۷,۵۰۰,۳۷۹	۴۶,۴۱۰,۷۱۲,۴۷۰	۱,۴۰۷,۴۴۶,۰۶۴,۱۸۳	(۲۸,۹۰۷,۱۹۱)
جمع						

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					تعداد
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	
-	۱,۲۲۸,۷۹۳	-	۱۴۷,۷۵۸	۸۱۳,۸۴۳,۴۴۹	۸۱۵,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰
-	۱,۲۲۸,۷۹۳	-	۱۴۷,۷۵۸	۸۱۳,۸۴۳,۴۴۹	۸۱۵,۲۲۰,۰۰۰	

اسناد خزانه/م ۳ بودجه ۱۸۰۲۰۴/۰۰۰ (اخر ۰۰۳)  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱,۰۳۶,۹۲۸,۴۷۳,۲۱۵	(۲۵,۶۶۶,۷۲۵,۴۵۰)
	۱,۰۳۶,۹۲۸,۴۷۳,۲۱۵	(۲۵,۶۶۶,۷۲۵,۴۵۰)

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
جمع

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

شرح	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار (همراه)	۷۰۱,۴۰۹	۴,۰۳۳,۱۰۱,۷۵۰	۳,۸۸۴,۷۶۹,۷۷۲	۳,۸۳۱,۴۴۴	۲۰,۱۶۵,۵۰۹	۱۲۴,۳۳۵,۰۲۵
انتقال داده های آسیاتک (آسیاتک)	۳۰۱,۶۸۴	۳,۱۵۵,۶۱۴,۶۴۰	۳,۵۹۳,۲۴۹,۵۵۳	۲,۹۹۷,۸۳۱	۱۵,۷۷۸,۰۷۳	(۴۵۶,۴۱۰,۸۱۷)
ایران ترانسفو (بترانس)	۱۲,۲۹۵,۳۰۲	۳۶,۵۲۹,۳۴۲,۲۴۲	۳۵,۷۴۸,۲۶۲,۲۸۱	۳۴,۷۰۲,۸۷۳	۱۸۲,۶۴۶,۷۱۱	۵۶۳,۷۳۰,۳۷۷
ایران یاسا (یاسا)	۲,۲۶۰,۵۳۳	۳۱,۸۲۸,۳۰۴,۶۴۰	۲۵,۸۰۹,۴۶۴,۲۱۰	۳۰,۲۳۶,۸۸۷	۱۵۹,۱۴۱,۵۲۳	۵,۸۲۹,۴۶۲,۰۲۰
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۱۸,۶۶۲,۸۱۱	۸۴,۶۵۴,۵۱۰,۶۹۶	۶۷,۰۹۳,۳۰۷,۰۶۹	۸۰,۴۲۱,۷۸۲	۴۲۳,۲۷۲,۵۵۳	۱۷,۰۵۷,۵۰۹,۲۹۱
آبسال (لابسا)	۷,۹۶۳,۳۱۹	۶۸,۷۲۳,۴۴۲,۹۷۰	۴۲,۹۴۹,۲۵۷,۵۶۴	۶۵,۲۸۷,۲۶۷	۳۴۳,۶۱۷,۲۱۵	۲۵,۳۶۵,۲۸۰,۹۲۴
نقل به صفحه بعد		۲۲۸,۹۲۴,۳۱۶,۹۳۸	۱۷۹,۰۷۸,۳۱۰,۴۴۹	۲۱۷,۴۷۸,۰۸۴	۱,۱۴۴,۶۲۱,۵۸۵	۴۸,۴۸۳,۹۰۶,۸۲۰

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۲۸,۹۲۴,۳۱۶,۹۳۸	۱۷۹,۰۷۸,۳۱۰,۴۴۹	۲۱۷,۴۷۸,۰۸۴	۱,۱۴۴,۶۲۱,۵۸۵	۴۸,۴۸۳,۹۰۶,۸۲۰	(۳,۶۴۲,۲۴۱,۱۹۵)
آذراب (فادز)	۲۴,۹۳۰,۱۰۰,۸۰۰	۱۷,۸۲۹,۴۴۶,۰۱۴	۲۳,۶۸۳,۵۹۴	۱۲۴,۶۵۰,۵۰۴	۶,۹۵۲,۳۲۰,۶۸۸	(۵۵۷,۸۶۷,۹۴۴)
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۲۰,۳۱۸,۳۵۷,۲۰۰	۱۶,۴۴۶,۰۸۶,۹۲۸	۱۹,۳۰۲,۴۳۶	۱۰۱,۵۹۱,۷۸۶	۳,۷۵۱,۳۷۶,۰۵۰	۲۰۱,۶۵۶,۹۴۴
آلومینیوم ایران (فایرا)	۸۸,۳۲۶,۳۴۸,۰۰۰	۶۹,۱۳۴,۳۷۹,۱۱۹	۸۳,۹۱۰,۰۲۸	۴۴۱,۶۳۱,۷۴۰	۱۸,۶۶۶,۴۲۷,۱۱۳	(۶۰۹,۸۸۳,۸۴۱)
باما (کاما)	۲۰,۹۵۰,۴۴۰,۹۶۰	۱۶,۰۰۶,۳۹۵,۳۱۵	۱۹,۹۰۲,۹۱۶	۱۰۴,۷۵۲,۲۰۵	۴,۸۱۹,۳۹۰,۵۲۴	(۵۵۹,۷۶۳,۸۲۷)
بانک خاورمیانه (وخواور)	۵۸,۰۹۱,۸۰۷,۷۸۸	۵۲,۲۲۵,۶۶۹,۹۶۳	۵۵,۱۸۷,۲۱۲	۲۹۰,۴۵۹,۰۳۹	۵,۵۲۰,۴۹۱,۵۷۳	۴۹,۲۶۶,۷۱۷
مهرام (غمهرا)	۲۰,۴۸۱,۱۲۸,۱۹۰	۱۹,۲۹۰,۱۵۱,۶۳۵	۱۹,۴۵۷,۰۶۷	۱۰۲,۴۰۵,۶۴۱	۱,۰۶۹,۱۱۳,۸۴۷	(۶۱۴,۸۰۵,۵۹۹)
بانک ملت (وبملت)	۲۸۷,۱۸۳,۲۸۷,۷۲۰	۱۸۶,۸۶۰,۲۵۷,۳۴۹	۲۷۲,۸۲۴,۱۱۹	۱,۴۳۵,۹۱۶,۴۳۹	۹۸,۶۱۴,۲۸۹,۸۱۳	۶۳۱,۱۷۳,۹۲۰
برق آبادان (آبادا)	۶۱,۰۷۹,۲۸۱,۲۰۰	۵۸,۷۰۳,۶۴۱,۳۱۴	۵۸,۰۲۵,۳۱۲	۳۰۵,۳۹۶,۴۰۶	۲,۰۱۲,۲۱۸,۱۶۷	-
به پرداخت ملت (پرداخت)	۴۷,۶۷۰,۵۰۶,۸۵۰	۴۹,۳۸۹,۸۴۶,۶۷۷	۴۵,۲۸۶,۹۸۰	۲۳۸,۳۵۲,۵۳۴	(۲,۰۰۲,۹۷۹,۳۴۱)	۷۶,۶۵۲,۶۶۷
بهساز کاشانه تهران (تبهساز)	۳۷,۴۶۱,۹۹۴,۴۴۰	۲۲,۹۶۵,۸۸۹,۳۷۶	۳۵,۵۸۸,۸۹۰	۱۸۷,۳۰۹,۹۷۲	۱۴,۲۷۳,۲۰۶,۲۰۲	(۴۱۱,۲۷۶,۶۰۳)
بورس اوراق بهادار تهران (بورس)	۱۷,۰۹۷,۶۵۹,۸۲۰	۱۷,۰۴۸,۸۱۹,۵۶۳	۱۶,۲۴۲,۷۷۳	۸۵,۴۸۸,۲۹۹	(۵۲,۸۹۰,۸۱۵)	-
بورس کالای ایران (کالا)	۵۳,۳۰۱,۴۶۵,۰۰۰	۵۵,۰۲۵,۸۱۲,۲۸۴	۵۰,۶۳۶,۳۸۷	۲۶۶,۵۰۷,۳۲۵	(۲,۰۴۱,۴۹۰,۹۹۶)	-
بیمه البرز (البرز)	۵۳,۲۳۶,۸۴۸,۳۴۰	۴۵,۵۷۳,۹۱۵,۲۶۵	۵۰,۵۷۵,۰۰۲	۲۶۶,۱۸۴,۲۴۲	۷,۳۴۶,۱۷۳,۸۳۱	(۵۳۷,۲۷۶,۵۸۶)
بیمه آسیا (آسیا)	۳۹,۱۵۶,۸۸۴,۳۸۰	۲۹,۲۶۹,۵۵۵,۴۵۴	۳۷,۱۹۹,۰۳۷	۱۹۵,۷۸۴,۴۲۲	۹,۶۵۴,۳۴۵,۴۶۷	(۳۱۱,۷۰۴,۴۴۱)
بیمه پارسیان (پارسیان)	۴۳,۹۸۲,۴۲۶,۸۶۸	۴۱,۷۹۱,۸۲۲,۴۶۷	۴۱,۷۸۳,۳۰۲	۲۱۹,۹۱۲,۱۳۴	۱,۹۲۸,۹۰۸,۹۶۵	۴۱۱,۶۳۸,۸۹۶
نقل به صفحه بعد	۱,۱۰۲,۱۹۲,۸۵۴,۴۹۴	۸۷۶,۶۳۹,۹۹۹,۱۷۲	۱,۰۴۷,۰۸۳,۱۴۲	۵,۵۱۰,۹۶۴,۲۷۲	۲۱۸,۹۹۴,۸۰۷,۹۰۸	(۵,۸۷۵,۴۳۰,۸۹۲)

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۱۰۲,۱۹۲,۸۵۴,۴۹۴	۸۷۶,۶۳۹,۹۹۹,۱۷۲	۱,۰۴۷,۰۸۳,۱۴۲	۵,۵۱۰,۹۶۴,۲۷۲	۲۱۸,۹۹۴,۸۰۷,۹۰۸	(۵,۸۷۵,۴۳۰,۸۹۲)
نقل از صفحه قبل						
بیمه ما (ما)	۴۱,۶۳۴,۱۴۸,۳۸۰	۳۹,۸۱۳,۶۴۵,۴۵۷	۳۹,۵۵۲,۴۳۶	۲۰۸,۱۷۰,۷۴۲	۱,۵۷۲,۷۷۹,۷۴۵	(۷۳,۳۰۷,۴۱۲)
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگدیر)	۱۱۲,۵۴۸,۹۹۶,۹۲۰	۱۲۶,۱۹۵,۵۴۷,۸۱۸	۱۰۶,۹۲۱,۵۴۱	۵۶۲,۷۴۴,۹۸۵	(۱۴,۳۱۶,۲۱۷,۴۲۴)	-
پارس خزر (لخزر)	۱۷,۵۹۲,۳۹۳,۹۹۰	۱۷,۰۰۵,۰۵۷,۹۳۸	۱۶,۷۱۲,۷۷۰	۸۷,۹۶۱,۹۷۰	۴۸۲,۶۶۱,۳۱۲	-
پارس دارو (دیپارس)	۴۸,۸۸۸,۷۸۱,۸۳۰	۳۳,۶۹۴,۹۱۳,۲۹۰	۴۶,۴۴۴,۳۴۰	۲۴۴,۴۴۳,۹۰۹	۱۴,۹۰۲,۹۸۰,۲۹۱	(۷۹۹,۱۴۵,۱۹۴)
پارس سرام (کسرام)	۷,۸۶۳,۶۳۳,۶۰۰	۶,۶۸۴,۵۲۹,۰۱۲	۷,۴۷۰,۴۵۰	۳۹,۳۱۸,۱۶۸	۱,۱۳۲,۳۱۵,۹۷۰	۱۱۲,۸۸۱,۷۵۶
پارس فولاد سبزواری (فسبزواری)	۱۷,۴۹۵,۶۱۹,۶۹۰	۱۷,۶۹۲,۳۳۵,۴۵۸	۱۶,۶۲۰,۸۳۵	۸۷,۴۷۸,۰۹۸	(۳۰۰,۸۱۴,۷۰۱)	-
پارس مینو (غپینو)	۶۳,۷۷۶,۲۷۷,۷۵۰	۶۱,۲۰۶,۳۴۳,۰۷۲	۶۰,۵۸۷,۴۶۰	۳۱۸,۸۸۱,۳۸۹	۲,۱۹۰,۴۶۵,۸۲۹	-
موتوژن (بموتو)	۴۸,۱۴۰,۰۸۳,۹۴۴	۴۸,۸۲۰,۲۸۱,۷۳۹	۴۵,۷۳۳,۰۷۶	۲۴۰,۷۰۰,۴۲۰	(۹۶۶,۶۳۱,۲۹۱)	-
نفت بهران (شبه‌بهران)	۱۰,۷۹۱,۵۰۹,۸۲۰	۹,۱۲۹,۴۹۳,۶۰۸	۱۰,۲۵۱,۹۳۲	۵۳,۹۵۷,۵۴۹	۱,۵۹۷,۸۰۶,۷۳۱	-
پالایش نفت تبریز (شبریز)	۲۱۶,۹۶۰,۷۹۴,۵۵۰	۲۶۴,۴۹۴,۵۶۹,۵۹۶	۲۰۶,۱۱۲,۷۴۹	۱,۰۸۴,۸۰۳,۹۷۳	(۴۸,۸۲۴,۶۹۱,۷۶۸)	-
پتروشیمی جم (جم)	۱۸۸,۱۸۰,۰۴۹,۲۰۰	۱۶۶,۱۳۱,۷۲۸,۷۶۷	۱۷۸,۷۷۱,۰۴۴	۹۴۰,۹۰۰,۲۴۶	۲۰,۹۲۸,۶۴۹,۱۴۳	(۴۲۵,۶۸۷,۲۹۷)
پتروشیمی خارک (شخارک)	۱۹,۶۰۹,۲۰۸,۴۰۰	۲۱,۶۸۰,۹۰۹,۹۱۷	۱۸,۶۲۸,۷۴۶	۹۸,۰۴۶,۰۴۲	(۲,۱۸۸,۳۷۶,۳۰۵)	(۸۴۲,۲۲۸,۳۴۶)
نقل به صفحه بعد	۱,۸۹۵,۶۷۴,۳۵۲,۵۶۸	۱,۶۸۹,۱۸۹,۳۵۴,۸۴۴	۱,۸۰۰,۸۹۰,۵۲۱	۹,۴۷۸,۳۷۱,۷۶۳	۱۹۵,۲۰۵,۷۳۵,۴۴۰	(۷,۹۰۲,۹۱۷,۳۸۵)

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱,۸۹۵,۶۷۴,۳۵۲,۵۶۸	۱,۶۸۹,۱۸۹,۳۵۴,۸۴۴	۱,۸۰۰,۸۹۰,۵۲۱	۹,۴۷۸,۳۷۱,۷۶۳	۱۹۵,۲۰۵,۷۳۵,۴۴۰	(۷,۹۰۲,۹۱۷,۳۸۵)	
۱۲,۹۹۱,۵۸۶	۶۴,۴۳۸,۲۶۶,۵۶۰	۵۶,۳۴۹,۲۵۰,۵۱۳	۶۱,۲۱۶,۳۴۸	۳۲۲,۱۹۱,۳۳۳	۷,۷۰۵,۶۰۸,۳۶۶	(۴۳۰,۳۸۴,۴۰۷)	موتورسازان تراکتور (خمتور)
۷,۰۲۵,۶۴۰	۵۰,۷۲۵,۱۲۰,۸۰۰	۵۵,۱۷۳,۲۵۴,۷۹۶	۴۸,۱۸۸,۸۶۱	۲۵۳,۶۲۵,۶۰۴	(۴,۷۴۹,۹۴۸,۴۶۱)	-	پتروشیمی فن آوران (شفن)
۹,۰۷۱,۱۳۸	۱۴۷,۴۰۵,۹۹۲,۵۰۰	۱۱۱,۲۸۱,۴۲۱,۴۲۲	۱۴۰,۰۳۵,۶۸۹	۷۳۷,۰۲۹,۹۶۳	۳۵,۲۴۷,۵۰۵,۴۲۷	(۱,۷۸۰,۶۹۹,۴۵۱)	پدیده شیمی قرن (قرن)
۱۷۲,۸۸۵	۲,۸۵۶,۰۶۰,۲۰۰	۲,۷۹۶,۶۱۸,۸۶۰	۲,۷۱۳,۲۵۳	۱۴,۲۸۰,۳۰۱	۴۲,۴۴۷,۷۸۶	۱۵۶,۵۰۹,۰۸۳	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۱,۷۲۲,۱۵۳	۱۹,۴۲۵,۸۸۵,۸۴۰	۱۵,۴۴۱,۱۸۸,۹۳۶	۱۸,۴۵۴,۵۸۹	۹۷,۱۲۹,۴۲۹	۳,۸۶۹,۱۱۲,۸۸۶	-	پشم شیشه ایران (کپشیر)
۳,۹۵۸,۲۳۶	۷۵,۲۸۵,۶۴۸,۷۲۰	۷۵,۴۲۸,۰۴۱,۵۰۱	۷۱,۵۲۱,۳۶۲	۳۷۶,۴۲۸,۲۴۴	(۵۹۰,۳۴۲,۳۸۷)	-	پگاه اصفهان (غشصفا)
۷,۱۱۱,۶۹۴	۵۷,۲۴۹,۱۳۶,۷۰۰	۵۵,۹۸۶,۶۰۲,۴۴۷	۵۴,۳۸۶,۶۷۷	۲۸۶,۲۴۵,۶۸۴	۹۲۱,۹۰۱,۸۹۳	-	پگاه خراسان (غشان)
۸۸۹,۰۸۶	۸,۱۰۸,۴۶۴,۳۲۰	۴,۱۰۸,۰۶۱,۴۸۴	۷,۷۰۳,۰۳۵	۴۰,۵۴۲,۳۲۲	۳,۹۵۲,۱۵۷,۴۷۹	۷۲۷,۸۰۹,۸۳۰	پلاستیکوکار سایپا (پلاسک)
۴,۳۵۷,۳۷۸	۶۴,۰۰۹,۸۸۲,۸۲۰	۵۷,۹۰۵,۱۱۹,۷۶۷	۶۰,۸۰۹,۳۸۵	۳۲۰,۰۴۹,۴۱۴	۵,۷۲۳,۹۰۴,۲۵۴	(۵۰۱,۲۹۹,۶۷۱)	پمپ ایران (تیمی)
۲,۳۹۸,۲۵۴	۹۱,۱۳۳,۶۵۲,۰۰۰	۹۲,۶۶۸,۹۸۴,۴۵۸	۸۶,۵۷۶,۹۶۶	۴۵۵,۶۶۸,۲۶۰	(۲,۰۷۷,۵۷۷,۶۸۴)	-	پویا زرکان آق دره (فزر)
۱۶,۱۸۵,۱۰۲	۴۴,۶۷۰,۸۸۱,۵۲۰	۴۱,۵۱۰,۴۳۸,۸۷۰	۴۲,۴۳۷,۳۳۳	۲۲۳,۳۵۴,۴۰۸	۲,۸۹۴,۶۵۰,۹۰۹	(۲۹۵,۵۳۷,۲۵۵)	تامین سرمایه بانک ملت (تملت)
۲۱,۳۳۳,۴۱۷	۹۱,۰۲۹,۶۹۰,۳۳۹	۹۴,۸۱۱,۳۶۹,۴۱۳	۸۶,۴۷۸,۲۰۲	۴۵۵,۱۴۸,۴۵۲	(۴,۳۲۳,۳۰۵,۷۲۸)	۲۹۸,۶۵۹,۹۲۱	تامین سرمایه نوین (تنوین)
۷,۹۳۴,۶۷۲	۵۴,۹۸۷,۲۷۶,۹۶۰	۵۰,۱۲۹,۱۸۵,۸۱۱	۵۲,۲۳۷,۹۰۹	۲۷۴,۹۳۶,۳۸۵	۴,۵۳۰,۹۱۶,۸۵۵	(۳۵۸,۳۸۳,۰۸۷)	تاید واتر خاورمیانه (حتاید)
۹,۳۱۶,۲۱۹	۱۰۳,۴۱۰,۰۳۰,۹۰۰	۷۵,۸۵۰,۴۳۴,۹۱۲	۹۸,۲۳۹,۵۲۵	۵۱۷,۰۵۰,۱۵۵	۲۶,۹۴۴,۳۰۶,۳۰۹	(۱,۲۶۸,۱۱۵,۴۲۳)	تراکتورسازی (تایرا)
۱,۸۰۶,۵۸۵	۷,۸۷۶,۷۱۰,۶۰۰	۸,۵۹۸,۰۲۸,۶۴۳	۷,۴۸۲,۸۷۳	۳۹,۳۸۳,۵۵۳	(۷۶۸,۱۸۴,۴۶۹)		توسعه ساختمان (ناخت)
	۲,۷۷۸,۲۸۷,۰۵۳,۳۴۷	۲,۴۸۷,۲۲۷,۳۵۶,۶۷۷	۲,۶۳۹,۳۷۲,۵۲۸	۱۳,۸۹۱,۴۳۵,۲۶۷	۲۷۴,۵۲۸,۸۸۸,۸۷۵	(۱۱,۳۵۴,۳۵۷,۸۴۵)	نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۲,۷۷۸,۲۸۷,۰۵۳,۳۴۷	۲,۴۸۷,۲۲۷,۳۵۶,۶۷۷	۲,۶۳۹,۳۷۲,۵۲۸	۱۳,۸۹۱,۴۳۵,۲۶۷	۲۷۴,۵۲۸,۸۸۸,۸۷۵	(۱۱,۳۵۴,۳۵۷,۸۴۵)	نقل از صفحه قبل
۸,۸۵۹,۳۰۷	۱۸۶,۹۳۱,۳۷۷,۷۰۰	۱۸۱,۶۶۰,۶۴۹,۹۷۶	۱۷۷,۵۸۴,۸۰۷	۹۳۴,۶۵۶,۸۸۹	۴,۱۵۸,۴۸۶,۰۲۹	(۸۸۸,۲۵۱,۲۰۱)	توسعه معدنی و صنعتی صبانور (کنور)
۳۵,۹۳۱,۱۸۸	۸۷,۴۲۰,۵۸۰,۴۰۴	۷۱,۸۶۳,۸۳۸,۳۴۷	۸۳,۰۴۹,۵۴۹	۴۳۷,۱۰۲,۹۰۲	۱۵,۰۳۶,۵۸۹,۶۰۶	(۷۴۲,۴۷۳,۹۸۸)	توسعه و عمران امید (نامید)
۲۴۳,۰۶۰	۱۳,۵۱۶,۵۶۶,۶۰۰	۸,۷۸۳,۸۲۹,۶۶۱	۱۲,۸۴۰,۷۳۴	۶۷,۵۸۲,۸۳۳	۴,۶۵۲,۳۱۳,۳۷۲	(۱۰۴,۵۶۰,۶۲۸)	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حیترو)
۳,۸۴۰,۳۸۲	۵۶,۲۷۸,۰۵۵,۰۸۰	۳۷,۹۸۹,۵۶۶,۳۳۳	۵۳,۴۶۴,۱۴۹	۲۸۱,۳۹۰,۲۷۵	۱۷,۹۵۳,۶۳۴,۳۲۳	-	جوشکاب یزد (بکاب)
۱۳,۰۹۵,۷۰۶	۵۱,۸۵۸,۹۹۵,۷۶۰	۴۳,۹۱۹,۱۴۹,۰۳۰	۴۹,۲۶۶,۰۴۰	۲۵۹,۲۹۴,۹۷۹	۷,۶۳۱,۲۸۵,۷۱۱	-	موتورسازان تراکتور (حق تقدم) (خموتورج)
۱۲,۴۸۵,۲۰۸	۳۹,۳۲۸,۴۰۵,۲۰۰	۳۰,۸۵۶,۶۲۹,۶۲۶	۳۷,۳۶۱,۹۸۲	۱۹۶,۶۴۲,۰۲۶	۸,۲۳۷,۷۷۱,۵۶۶	-	چدن سازان (چدن)
۲۰,۰۰۴,۹۳۷	۱۲۱,۰۲۹,۸۶۸,۸۵۰	۱۰۹,۰۹۱,۸۲۸,۰۵۹	۱۱۴,۹۷۸,۳۷۴	۶۰۵,۱۴۹,۳۴۴	۱۱,۲۱۷,۹۱۳,۰۷۳	(۲,۱۵۳,۱۷۷,۲۱۳)	حفاری شمال (حفاری)
۱۳,۳۰۹,۱۸۳	۵۱,۹۰۵,۸۱۳,۷۰۰	۳۹,۳۷۴,۵۳۴,۴۷۱	۴۹,۳۱۰,۵۲۰	۲۵۹,۵۲۹,۰۶۹	۱۲,۲۲۲,۴۳۹,۶۴۱	-	حمل و نقل توکا (حتوکا)
۱,۲۰۹,۱۴۰	۱۹,۷۶۹,۴۳۹,۰۰۰	۱۸,۹۸۱,۹۱۸,۲۲۱	۱۸,۷۸۰,۹۶۵	۹۸,۸۴۷,۱۹۵	۶۶۹,۸۹۲,۶۱۹	(۱۶۱,۸۰۰,۷۷۰)	خاک چینی ایران (کخاک)
۶,۸۵۳,۰۳۳	۴۵,۲۳۰,۰۱۷,۸۰۰	۳۵,۴۷۹,۹۵۷,۶۲۶	۴۲,۹۶۸,۵۱۵	۲۲۶,۱۵۰,۰۸۹	۹,۴۸۰,۹۴۱,۵۷۰	(۱۳۸,۳۰۳,۵۵۲)	خدمات انفورماتیک (رانفور)
۳,۹۸۵,۶۱۹	۱۱۰,۸۷۹,۹۲۰,۵۸۰	۱۱۲,۸۱۲,۶۴۲,۰۲۰	۱۰۵,۳۳۵,۹۲۰	۵۵۴,۳۹۹,۶۰۳	(۲,۵۹۲,۴۵۶,۹۶۳)	(۲۷۴,۳۵۰,۲۳۷)	دارو اکسیر (دلر)
۱۱,۰۵۰,۴۲۶	۶۲,۵۴۵,۴۱۱,۱۶۰	۴۲,۲۵۲,۲۷۲,۵۳۰	۵۹,۴۱۸,۱۳۷	۳۱۲,۷۲۷,۰۵۶	۱۹,۹۲۰,۹۹۳,۴۳۷	(۱۹۲,۱۳۸,۵۸۷)	دارو امین (دامین)
۲,۵۳۵,۴۰۰	۴۳,۸۶۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۸,۱۲۳,۶۴۷,۲۸۸	۴۱,۶۶۹,۲۹۶	۲۱۹,۳۱۲,۱۰۰	۵,۴۷۷,۷۹۱,۳۱۶	(۴۶۶,۵۵۱,۸۵۹)	دارو جابراین حیان (دجابر)
۱,۷۰۲,۲۵۷	۲۶,۲۱۴,۷۵۷,۸۰۰	۳۲,۲۳۳,۴۹۸,۰۷۹	۲۴,۹۰۴,۰۱۶	۱۳۱,۰۷۳,۷۸۹	(۶,۱۷۴,۷۱۸,۰۸۴)	-	دارو رازک (درازک)
	۳,۶۹۵,۰۵۸,۶۸۲,۹۸۱	۳,۲۹۰,۶۵۱,۳۱۷,۹۴۴	۳,۵۱۰,۳۰۵,۵۳۱	۱۸,۴۷۵,۲۹۳,۴۱۵	۳۸۲,۴۲۱,۷۶۶,۰۹۱	(۱۶,۴۷۵,۹۶۵,۸۸۰)	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۳,۶۹۵,۰۵۸,۶۸۲,۹۸۱	۳,۲۹۰,۶۵۱,۳۱۷,۹۴۴	۳,۵۱۰,۳۰۵,۵۳۱	۱۸,۴۷۵,۲۹۳,۴۱۵	۳۸۲,۴۲۱,۷۶۶,۰۹۱	(۱۶,۴۷۵,۹۶۵,۸۸۰)	نقل از صفحه قبل
دارو عبیدی (دعبیدی)	۹۲,۰۶۱,۵۴۲,۷۸۰	۶۴,۹۶۴,۶۳۵,۳۷۲	۸۷,۴۵۸,۴۶۲	۴۶۰,۳۰۷,۷۱۴	۲۶,۵۴۹,۱۴۱,۲۳۲	(۳۲۵,۳۹۵,۱۷۱)	
دارو فارابی (دفارا)	۲۸,۷۱۳,۶۷۳,۷۸۰	۲۴,۶۶۲,۲۹۹,۸۹۲	۲۷,۲۷۷,۹۸۸	۱۴۳,۵۶۸,۳۶۹	۳,۸۸۰,۵۲۷,۵۳۱	(۷۰۶,۳۴۲,۴۵۷)	
دارو لقمان (دلقما)	۳۲,۳۳۶,۳۳۳,۱۸۲	۳۵,۷۶۴,۸۰۵,۵۶۸	۳۰,۷۱۹,۵۱۱	۱۶۱,۶۸۱,۶۶۶	(۳,۶۲۰,۸۷۳,۵۶۳)	-	
دارو پخش (وپخش)	۱,۳۲۴,۱۸۱,۷۶۰	۹۲۰,۴۲۴,۷۱۱	۱,۲۵۷,۹۶۹	۶,۶۲۰,۹۰۹	۳۹۵,۸۷۸,۱۷۱	۷۳,۷۶۹,۹۸۳	
دارویی برکت (برکت)	۲۹,۷۶۵,۷۶۸,۷۶۰	۲۴,۶۰۲,۷۳۵,۱۹۳	۲۸,۲۷۷,۴۷۸	۱۴۸,۸۲۸,۸۴۴	۴,۹۸۵,۹۲۷,۲۴۵	-	
درخشان تهران (پدرخش)	۱۷,۲۲۷,۰۷۵,۹۲۰	۱۶,۹۹۶,۰۱۹,۰۶۲	۱۶,۳۶۵,۷۱۸	۸۶,۱۳۵,۳۸۰	۱۲۸,۵۵۵,۷۶۰	(۸۰,۳۰۵,۴۰۸)	
ذغالسنگ نگین (کطبس)	۲۶,۶۷۴,۷۰۴,۹۶۰	۲۵,۸۳۲,۲۳۳,۸۸۶	۲۵,۳۴۰,۹۶۷	۱۳۳,۳۷۳,۵۲۵	۶۸۳,۷۵۶,۵۸۲	-	
ریخته گری تراکتور (ختراک)	۱۸,۹۱۳,۲۸۵,۶۲۰	۱۲,۶۱۲,۴۰۱,۳۱۸	۱۷,۹۶۷,۶۱۹	۹۴,۵۶۶,۴۲۸	۶,۱۸۸,۳۵۰,۲۵۵	-	
رینگ سازی مشهد (خرینگ)	۱۶۱,۱۲۹,۵۹۳,۰۴۰	۸۹,۶۹۷,۰۱۰,۵۲۵	۱۵۳,۰۷۳,۱۰۹	۸۰۵,۶۴۷,۹۶۵	۷۰,۴۷۳,۸۶۱,۴۴۱	۵۳,۶۷۴,۳۹۳	
زامیاد (خزامیا)	۱۸,۲۵۱,۰۳۰,۰۰۰	۸,۷۸۴,۶۶۰,۵۰۶	۱۷,۳۳۸,۴۷۴	۹۱,۲۵۵,۱۵۰	۹,۳۵۷,۷۷۵,۸۷۰	-	
زر ماکارون (غزر)	۳۸,۴۲۵,۰۴۰,۱۲۰	۳۷,۶۵۶,۷۹۶,۰۲۸	۳۶,۵۰۳,۷۸۵	۱۹۲,۱۲۵,۲۰۱	۵۳۹,۶۱۵,۱۰۶	-	
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها (وسکاب)	۵۴,۷۰۴,۸۳۳,۵۶۰	۵۴,۳۹۶,۳۴۷,۸۰۹	۵۱,۹۶۹,۵۹۰	۲۷۳,۵۲۴,۱۶۸	(۱۷,۰۰۸,۰۰۷)	(۱۵۱,۷۶۵,۷۰۹)	
سالمین (غسالم)	۹۱,۰۱۷,۰۱۶,۰۴۰	۷۴,۸۷۵,۷۸۹,۵۸۲	۸۶,۴۶۶,۱۶۳	۴۵۵,۰۸۵,۰۸۰	۱۵,۵۹۹,۶۷۵,۲۱۵	(۲۳۰,۰۲۸,۸۱۴)	
دوده صنعتی پارس (شدوص)	۵۹,۶۷۸,۰۸۵,۲۰۰	۵۸,۱۷۵,۱۰۶,۶۴۶	۵۶,۶۹۴,۱۷۸	۲۹۸,۳۹۰,۴۲۶	۱,۱۴۷,۸۹۳,۹۵۰	-	
نقل به صفحه بعد	۴,۳۶۵,۲۸۰,۸۴۷,۷۰۳	۳,۸۲۰,۵۹۲,۵۸۴,۰۴۲	۴,۱۴۷,۰۱۶,۵۴۳	۲۱,۸۲۶,۴۰۴,۲۳۹	۵۱۸,۷۱۴,۸۴۲,۸۷۹	(۱۷,۸۴۲,۳۵۹,۰۶۳)	

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۳۶۵,۲۸۰,۸۴۷,۷۰۳	۳,۸۲۰,۵۹۲,۵۸۴,۰۴۲	۴,۱۴۷,۰۱۶,۵۴۳	۲۱,۸۲۶,۴۰۴,۲۳۹	۵۱۸,۷۱۴,۸۴۲,۸۷۹	(۱۷,۸۴۲,۳۵۹,۰۶۳)
سپید ماکیان (سپید)	۴,۳۸۵,۱۹۱	۱۰۱,۵۶۱,۰۲۳,۵۶۰	۹۶,۴۸۲,۹۶۸	۵۰۷,۸۰۵,۱۱۸	(۷,۴۷۳,۳۲۳,۲۰۶)	(۷۵۷,۹۲۳,۱۱۶)
سر. ایران خودرو (خگستر)	۱۰,۴۰۱,۲۸۲	۴۹,۶۷۶,۵۲۲,۸۳۲	۴۷,۱۹۲,۶۹۴	۲۴۸,۳۸۲,۶۱۴	۲۰۰,۷۵۰,۸۳۲	۵۳۳,۶۹۴,۸۹۱
مواد دارو و پخش (دتماد)	۱,۵۳۶,۳۳۵	۷۴,۷۴۲,۶۹۷,۷۵۰	۷۱,۰۰۵,۵۵۸	۳۷۳,۷۱۳,۴۸۹	۷,۴۰۱,۱۸۶,۴۹۶	(۱,۷۶۷,۲۳۹,۶۵۰)
سر. پارس توشه (توشه)	۸,۲۰۲,۶۶۳	۶۰,۶۹۹,۷۰۶,۲۰۰	۵۷,۶۶۴,۷۱۹	۳۰۳,۴۹۸,۵۳۱	۱۱,۰۳۵,۴۴۶,۷۲۳	(۵۳۱,۴۰۳,۴۸۴)
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۲۸,۶۲۲,۷۹۸	۳۷,۷۸۲,۰۹۳,۳۶۰	۳۵,۸۹۲,۹۸۲	۱۸۸,۹۱۰,۴۶۷	(۲,۶۰۷,۴۵۶,۵۴۳)	-
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوصا)	۴۶,۲۹۳,۸۱۷	۶۷,۷۲۱,۲۴۰,۸۶۹	۶۴,۳۳۵,۱۷۷	۳۳۸,۶۰۶,۲۰۴	۱۵,۴۹۹,۳۴۰,۵۸۰	(۳۹۲,۵۰۵,۹۸۸)
سر. توسعه ملی (وتوسم)	۱۴,۰۹۹,۲۷۳	۷۱,۹۰۶,۲۹۲,۳۰۰	۶۸,۳۱۰,۹۷۴	۳۵۹,۵۳۱,۴۶۲	(۲,۸۲۴,۹۹۹,۷۹۳)	(۳۱۵,۹۹۸,۳۹۳)
سر. توکا فولاد (توکا)	۳,۹۳۳,۰۴۲	۱۶,۶۷۷,۸۸۴,۳۵۰	۱۵,۸۴۳,۹۸۷	۸۳,۳۸۹,۴۲۲	(۲,۹۲۶,۹۹۸,۲۹۶)	-
سر. دارویی تامین (تیبیکو)	۲,۰۶۹,۹۹۱	۷۱,۷۲۵,۱۸۸,۱۵۰	۶۸,۱۳۸,۹۲۵	۳۵۸,۶۲۵,۹۴۱	۱۰,۵۵۳,۹۶۹,۱۸۵	(۱,۰۵۰,۴۶۵,۱۱۲)
سر. سایپا (وسایا)	۹,۴۱۰,۱۸۱	۵۵,۹۹۰,۵۷۶,۹۵۰	۵۳,۱۹۱,۰۴۴	۲۷۹,۹۵۲,۸۸۵	۱۰,۵۶۷,۳۷۱,۸۰۸	۲,۱۱۱,۲۱۷,۳۵۱
سر. شاهد (شاهد)	۱,۳۷۶,۴۲۴	۲۶,۸۱۲,۷۳۹,۵۲۰	۲۵,۴۷۲,۱۰۰	۱۳۴,۰۶۳,۶۹۸	۱۲,۸۳۶,۵۹۵,۶۶۸	۷۰,۶۷۱,۷۰۲
سر. شفا دارو (شفا)	۲,۷۷۷,۸۷۵	۵۴,۱۶۸,۵۶۲,۵۰۰	۵۱,۴۶۰,۱۳۱	۲۷۰,۸۴۲,۸۱۳	(۱,۲۷۴,۹۲۱,۶۸۶)	۳۹,۵۴۵,۵۰۴
سر. صبا تامین (صبا)	۱۲,۸۵۲,۶۴۶	۴۷,۱۶۹,۲۱۰,۸۲۰	۴۴,۸۱۰,۷۴۸	۲۳۵,۸۴۶,۰۵۴	۱,۵۱۵,۱۲۲,۵۳۱	-
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۲,۸۷۵,۷۰۵	۲۴,۲۴۲,۱۹۳,۱۵۰	۲۳,۰۳۰,۰۷۹	۱۲۱,۲۱۰,۹۶۶	۲,۶۷۰,۰۷۴,۸۸۹	۳۳۸,۶۰۸,۲۱۴
سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)	۵,۹۲۰,۷۸۰	۱۱۲,۳۷۶,۴۰۴,۴۰۰	۱۰۶,۷۵۷,۵۸۲	۵۶۱,۸۸۲,۰۲۲	۱,۸۶۹,۳۲۸,۰۱۱	(۱,۳۸۹,۶۷۴,۳۳۶)
نقل به صفحه بعد	۵,۲۳۸,۵۳۳,۱۸۴,۴۱۴	۴,۶۳۱,۶۰۷,۵۸۲,۲۰۱	۴,۹۷۶,۶۰۶,۲۱۳	۲۶,۱۹۲,۶۶۵,۹۲۲	۵۷۵,۷۵۶,۳۳۰,۰۷۸	(۲۰,۹۵۳,۸۳۱,۴۸۰)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۲۳۸,۵۳۳,۱۸۴,۴۱۴	۴,۶۳۱,۶۰۷,۵۸۲,۲۰۱	۴,۹۷۶,۶۰۶,۲۱۳	۲۶,۱۹۲,۶۶۵,۹۲۲	۵۷۵,۷۵۶,۳۳۰,۰۷۸	(۲۰,۹۵۳,۸۳۱,۴۸۰)
سر. غدیر (وغدیر)	۴۹,۴۳۳,۲۵۱,۵۰۰	۶۰,۹۰۲,۲۰۷,۰۷۵	۴۶,۹۶۱,۵۸۷	۲۴۷,۱۶۶,۲۵۸	(۱۱,۷۶۳,۰۸۳,۴۱۹)	۷۲۲,۵۲۸,۱۶۰
سر. مسکن (نمسکن)	۷۵,۰۸۱,۲۸۶,۷۸۰	۵۴,۴۰۴,۵۹۸,۵۷۹	۷۱,۳۲۷,۲۱۸	۳۷۵,۴۰۶,۴۳۴	۲۰,۲۲۹,۹۵۴,۵۴۹	-
سر. ملی (ونیکو)	۴۱,۲۹۳,۸۳۸,۳۴۰	۳۸,۵۹۲,۸۴۳,۳۱۸	۳۹,۲۲۹,۱۴۴	۲۰۶,۴۶۹,۱۹۲	۲,۴۵۵,۲۹۶,۶۸۶	(۲۷۶,۹۹۰,۰۵۴)
سر. نفت (ونفت)	۳۰,۳۷۲,۰۷۰,۵۳۰	۳۲,۷۹۹,۶۶۰,۹۸۳	۲۸,۸۵۳,۴۶۴	۱۵۱,۸۶۰,۳۵۳	(۲,۶۰۸,۳۰۴,۲۷۰)	-
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۷۲,۰۷۷,۲۹۰,۸۰۰	۶۷,۸۷۶,۸۱۵,۴۰۷	۶۸,۴۷۳,۴۲۳	۳۶۰,۳۸۶,۴۵۴	۳,۷۷۱,۶۱۵,۵۱۶	۷۰۵,۶۸۶,۲۶۰
سرماآفرین (لسرما)	۶۴,۹۵۳,۲۹۱,۰۰۰	۵۶,۵۲۱,۱۷۳,۷۱۴	۶۱,۷۰۵,۶۲۳	۳۲۴,۷۶۶,۴۵۵	۸,۰۴۵,۶۴۵,۲۰۸	-
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)	۶,۳۴۲,۵۴۳,۲۵۰	۵,۱۹۵,۲۴۹,۶۴۱	۶,۰۲۵,۴۱۳	۳۱,۷۱۲,۷۱۶	۱,۱۰۹,۵۵۵,۴۸۰	۴۶۲,۸۹۳,۹۲۲
نیروکلر (شکلر)	۱۴۶,۸۶۸,۴۵۱,۵۰۰	۱۱۵,۲۲۴,۰۵۰,۶۰۸	۱۳۹,۵۲۵,۰۲۶	۷۳۴,۳۴۲,۲۵۸	۳۰,۷۷۰,۵۳۳,۶۰۹	-
سیمان آبیگ (سآبیگ)	۲۶۲,۱۰۹,۶۹۸,۸۰۰	۲۱۱,۵۶۴,۰۴۹,۵۶۵	۲۴۹,۰۰۴,۲۱۰	۱,۳۱۰,۵۴۸,۴۹۴	۴۸,۹۸۶,۰۹۶,۵۳۱	-
داروپخش (حق تقدم) (وپخش)	۱,۳۳۷,۰۰۵,۳۲۰	۱,۲۴۲,۰۴۸,۶۸۷	۱,۲۷۰,۱۵۳	۶,۶۸۵,۰۲۷	۸۷,۰۰۱,۴۵۳	-
سیمان تهران (ستران)	۲۶,۴۳۵,۰۶۶,۶۴۰	۱۶,۴۵۴,۴۷۳,۱۰۴	۲۵,۱۱۳,۳۰۹	۱۳۲,۱۷۵,۳۳۳	۹,۸۲۳,۳۰۴,۸۹۴	۲,۴۳۴,۵۶۴,۶۵۳
سیمان خاش (سخاش)	۷۱,۹۸۴,۱۷۵,۲۰۰	۷۰,۶۸۹,۴۴۸,۲۶۷	۶۸,۳۸۴,۹۶۵	۳۵۹,۹۲۰,۸۷۶	۸۶۶,۴۲۱,۰۹۲	۱,۲۸۰,۰۸۷,۴۷۰
ریخته گری تراکتور (حق تقدم) (خترکج)	۳۹,۶۷۸,۰۸۲,۶۹۰	۲۴,۱۳۶,۳۱۴,۰۷۲	۳۷,۶۹۴,۱۷۵	۱۹۸,۳۹۰,۴۱۳	۱۵,۳۰۵,۶۸۴,۰۳۰	-
نقل به صفحه بعد	۶,۱۲۶,۴۹۹,۲۳۶,۷۶۴	۵,۳۸۷,۲۱۰,۵۱۵,۲۲۱	۵,۸۲۰,۱۷۳,۹۲۲	۳۰,۶۳۲,۴۹۶,۱۸۴	۷۰۲,۸۳۶,۰۵۱,۴۳۷	(۱۵,۶۲۵,۰۶۱,۰۶۹)

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۶,۱۲۶,۴۹۹,۲۳۶,۷۶۴	۵,۳۸۷,۲۱۰,۵۱۵,۲۲۱	۵,۸۲۰,۱۷۳,۹۲۲	۳۰,۶۳۲,۴۹۶,۱۸۴	۷۰۲,۸۳۶,۰۵۱,۴۳۷	(۱۵,۶۲۵,۰۶۱,۰۶۹)	نقل از صفحه قبل
۱,۹۹۸,۳۵۷	۶,۴۷۵,۵۸۴,۲۷۴	۷,۹۱۲,۳۵۶,۰۵۳	۶,۱۵۱,۸۰۳	۳۲,۳۷۷,۹۲۱	(۱,۴۷۵,۳۰۱,۵۰۳)	-	سر. توکا فولاد (حق تقدم) (وتوکاح)
۲,۵۳۹,۷۵۴	۴۰,۷۳۷,۶۵۴,۱۶۰	۳۶,۵۷۵,۱۴۰,۰۵۰	۳۸,۷۰۰,۷۶۷	۲۰۳,۶۸۸,۲۷۱	۳,۹۲۰,۱۲۵,۰۷۲	-	سیمان شرق (سشرق)
۲,۸۸۸,۸۳۰	۵۰,۰۹۲,۳۱۲,۲۰۰	۴۸,۳۷۹,۲۲۰,۰۳۴	۴۷,۵۸۷,۶۹۳	۲۵۰,۴۶۱,۵۶۱	۱,۴۱۵,۰۴۲,۹۱۲	-	سیمان شمال (ششمال)
۴,۴۹۸,۴۵۴	۱۳۸,۵۵۲,۳۸۳,۲۰۰	۱۴۲,۱۳۸,۹۰۴,۴۹۰	۱۳۱,۶۲۴,۷۶۱	۶۹۲,۷۶۱,۹۱۶	(۴,۴۱۰,۹۰۷,۹۶۷)	۱,۹۹۷,۳۹۷,۲۷۷	سیمان صوفیان (صصوفی)
۳,۲۶۰,۱۵۸	۱۸,۳۵۴,۶۸۹,۵۴۰	۱۸,۲۰۴,۴۰۹,۸۱۱	۱۷,۴۳۶,۹۵۲	۹۱,۷۷۳,۴۴۸	۴۱,۰۶۹,۳۲۹	-	سر. صدر تامین (حق تقدم) (تاصیکوح)
۴,۲۹۶,۰۱۳	۱۷۷,۶۴۰,۱۳۷,۵۵۰	۱۲۵,۷۰۸,۴۵۸,۹۷۵	۱۶۸,۷۵۸,۱۲۷	۸۸۸,۲۰۰,۶۸۸	۵۰,۸۷۴,۷۱۹,۷۶۰	(۷۵۹,۵۱۳,۱۴۷)	سیمان فارس و خوزستان (سفارس)
۱,۶۳۷,۳۸۹	۴۴,۶۰۲,۴۷۶,۳۶۰	۴۵,۸۸۷,۱۶۵,۰۱۸	۴۲,۳۷۲,۳۴۹	۲۲۳,۰۱۲,۳۸۲	(۱,۵۵۰,۰۷۳,۳۸۹)	-	سیمان کرمان (سکرما)
۵,۸۵۱,۳۵۸	۱۴۵,۶۴۰,۳۰۰,۶۲۰	۱۱۶,۵۷۶,۵۷۸,۷۴۵	۱۳۸,۳۵۸,۲۸۴	۷۲۸,۲۰۱,۵۰۳	۲۸,۱۹۷,۱۶۲,۰۸۸	۱,۲۴۳,۳۳۸,۰۳۴	سیمان مازندران (سمازن)
۵۷۷,۷۶۴	۳۳,۳۱۹,۶۴۹,۸۸۰	۲۷,۱۵۱,۵۳۴,۴۰۳	۳۱,۶۵۳,۶۶۳	۱۶۶,۵۹۸,۲۴۹	۵,۹۶۹,۸۶۳,۵۶۵	۷۳۰,۵۸۳,۲۰۸	سیمان هگمتان (سهگمت)
۱,۷۵۲,۰۷۵	۴۵,۸۵۱,۸۰۲,۷۵۰	۴۷,۶۲۰,۰۱۲,۹۸۰	۴۳,۵۵۹,۲۱۰	۲۲۹,۲۵۹,۰۱۴	(۲,۰۴۱,۰۲۸,۴۵۴)	-	سیمرغ (سیمرغ)
۱,۸۵۴,۳۱۵	۳۱,۱۸۹,۵۷۸,۳۰۰	۳۳,۱۳۸,۶۰۹,۵۴۳	۲۹,۶۳۰,۰۹۷	۱۵۵,۹۴۷,۸۹۲	(۲,۱۳۴,۶۰۹,۲۳۱)	-	سینادارو (دسینا)
۱,۵۵۸,۷۱۶	۲۸,۴۳۰,۹۷۹,۸۴۰	۲۵,۲۸۶,۸۰۱,۹۶۱	۲۷,۰۰۹,۴۲۷	۱۴۲,۱۵۴,۸۹۹	۲,۹۷۵,۰۱۳,۵۵۳	-	شهد (قشهد)
۲,۶۷۶,۱۰۸	۲۳,۱۲۱,۵۷۳,۱۲۰	۱۸,۲۷۷,۰۳۶,۱۶۴	۲۱,۹۶۵,۴۹۱	۱۱۵,۶۰۷,۸۶۶	۴,۷۰۶,۹۶۳,۵۹۹	(۶۵,۶۲۱,۸۰۵)	شهد ایران (عشهد)
۷,۱۹۸,۹۱۲	۳۵,۳۴۶,۶۵۷,۹۲۰	۲۱,۲۲۹,۸۷۶,۷۸۷	۳۳,۵۷۹,۳۲۱	۱۷۶,۷۳۳,۲۹۰	۱۳,۹۰۶,۴۶۸,۵۲۲	-	شهید قندی (بکام)
۲۸,۴۶۱,۵۲۶	۴۸,۸۶۸,۴۴۰,۱۴۲	۴۱,۸۳۵,۰۰۱,۵۰۳	۴۶,۴۲۵,۰۱۵	۲۴۴,۳۴۲,۲۰۱	۶,۷۴۲,۶۷۱,۴۲۳	-	شیشه دارویی رازی (کرازی)
	۶,۹۹۴,۷۲۳,۴۵۶,۶۲۰	۶,۱۴۳,۱۳۱,۶۲۱,۷۳۸	۶,۶۴۴,۹۸۶,۸۸۳	۳۴,۹۷۳,۶۱۷,۲۸۳	۸۰۹,۹۷۳,۲۳۰,۷۱۶	(۱۲,۴۷۸,۸۷۷,۵۰۲)	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۹۹۴,۷۲۳,۴۵۶,۶۲۰	۶,۱۴۳,۱۳۱,۶۲۱,۷۳۸	۶,۶۴۴,۹۸۶,۸۸۳	۳۴,۹۷۳,۶۱۷,۲۸۳	۸۰۹,۹۷۳,۲۳۰,۷۱۶	(۱۲,۴۷۸,۸۷۷,۵۰۲)
شیشه همدان (کهمدا)	۳۷,۸۵۶,۸۷۵,۰۵۰	۳۶,۹۰۷,۷۹۰,۰۵۹	۳۵,۹۶۴,۰۳۰	۱۸۹,۲۸۴,۳۷۵	۷۲۳,۸۳۶,۵۸۶	(۴۱,۳۴۰,۶۹۸)
شیمی داروپخش (دشیمی)	۳۷,۸۷۵,۴۲۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۲,۱۲۵,۷۸۴	۳۵,۹۸۱,۶۴۶	۱۸۹,۳۷۷,۱۰۰	۱۲,۹۹۷,۹۳۵,۴۷۰	۴۷۱,۹۷۳,۷۳۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)	۶۹,۶۴۶,۱۱۰,۰۰۰	۷۶,۳۶۰,۹۴۶,۱۱۸	۶۶,۱۶۳,۸۰۲	۳۴۸,۲۳۰,۵۵۰	(۷,۱۲۹,۲۳۰,۴۷۰)	(۳۵۹,۷۰۳,۳۲۸)
صنایع ریخته گری ایران (خریخت)	۱۱۳,۱۶۳,۶۹۴,۸۰۰	۶۴,۸۴۵,۰۳۷,۰۷۲	۱۰۷,۵۰۵,۵۰۷	۵۶۵,۸۱۸,۴۷۴	۴۷,۶۴۵,۳۳۳,۷۴۷	(۸۱۹,۴۶۴,۲۱۱)
صنایع شیمیایی ایران (شیران)	۲۸,۹۳۱,۰۳۸,۲۹۰	۲۳,۸۲۰,۶۱۹,۳۳۷	۲۷,۴۸۴,۴۸۵	۱۴۴,۶۵۵,۱۹۱	۴,۹۳۸,۲۷۹,۲۷۷	(۱۲۰,۴۰۵,۶۶۱)
صنعت غذایی کورش (غکورش)	۳۵,۸۶۱,۵۴۵,۲۰۰	۲۸,۴۱۹,۱۳۷,۸۰۳	۳۴,۰۶۸,۴۶۵	۱۷۹,۳۰۷,۷۲۶	۷,۲۲۹,۰۳۱,۲۰۶	(۹۶,۲۰۴,۴۶۰)
صنعتی بارز (پکرمان)	۴۰,۵۴۸,۲۴۰,۸۶۰	۴۲,۳۸۵,۸۹۲,۳۱۷	۳۸,۵۲۰,۸۲۷	۲۰۲,۷۴۱,۲۰۴	(۲,۰۷۸,۹۱۳,۴۸۸)	(۲۸۵,۰۲۶,۸۸۵)
صنعتی بهشهر (غیشهر)	۴۹,۲۸۶,۹۹۱,۹۹۶	۴۰,۵۴۲,۰۰۰,۴۸۹	۴۶,۸۲۲,۶۳۷	۲۴۶,۴۳۴,۹۶۰	۸,۴۵۱,۷۳۳,۹۱۰	(۶۴۴,۶۴۲,۹۰۱)
صنعتی سپاهان (فسپا)	۶,۰۸۵,۹۲۸,۸۸۰	۴,۹۰۰,۰۲۴,۴۶۳	۵,۷۸۱,۶۲۸	۳۰,۴۲۹,۶۴۴	۱,۱۴۹,۶۹۳,۱۴۵	(۷۷,۹۵۵,۶۱۳)
نقل به صفحه بعد	۷,۴۱۳,۹۷۹,۳۰۱,۶۹۶	۶,۴۸۵,۹۶۵,۱۹۵,۱۸۰	۷,۰۴۳,۲۷۹,۹۰۹	۳۷,۰۶۹,۸۹۶,۵۰۸	۸۸۳,۹۰۰,۹۳۰,۰۹۹	(۱۴,۴۵۱,۶۴۷,۵۲۷)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷,۴۱۳,۹۷۹,۳۰۱,۶۹۶	۶,۴۸۵,۹۶۵,۱۹۵,۱۸۰	۷,۰۴۳,۲۷۹,۹۰۹	۳۷,۰۶۹,۸۹۶,۵۰۸	۸۸۳,۹۰۰,۹۳۰,۰۹۹	(۱۴,۴۵۱,۶۴۷,۵۲۷)
فرآورده نسوز پارس (کفیارس)	۱۶,۸۶۰,۶۱۸,۱۹۰	۱۶,۳۹۷,۶۴۶,۸۷۸	۱۶,۰۱۷,۵۸۳	۸۴,۳۰۳,۰۹۱	۳۶۲,۶۵۰,۶۳۸	۱۳۶,۷۳۹,۳۰۱
فرآورده های نسوز ایران (کفرا)	۳۱,۹۵۲,۸۹۸,۲۸۰	۲۶,۹۷۵,۳۰۱,۹۱۷	۳۰,۳۵۵,۲۴۹	۱۵۹,۷۶۴,۴۹۱	۴,۷۸۷,۴۷۶,۶۲۳	(۳۲۷,۹۴۰,۷۲۱)
فرآورده های نسوز آذر (کاذر)	۱۸,۶۲۳,۸۴۱,۳۹۰	۱۴,۹۷۸,۵۹۸,۸۱۳	۱۷,۶۹۲,۶۴۶	۹۳,۱۱۹,۲۰۷	۳,۵۳۴,۴۳۰,۷۲۴	(۲۶۴,۸۸۴,۸۴۵)
فروسلیس ایران (فروس)	۹۳,۹۴۹,۰۳۶,۲۰۰	۸۰,۹۳۴,۶۷۸,۰۰۴	۸۹,۲۵۱,۵۸۳	۴۶۹,۷۴۵,۱۸۱	۱۲,۴۵۵,۳۶۱,۴۳۲	(۴۸۶,۲۹۳,۹۳۹)
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۱۷,۱۳۱,۰۰۹,۲۰۰	۱۳,۴۲۰,۶۷۸,۲۰۸	۱۶,۲۷۴,۴۵۶	۸۵,۶۵۵,۰۴۶	۳,۶۰۸,۴۰۱,۴۹۰	۷۸۸,۱۱۹,۸۵۵
فترسازی خاور (خفتر)	۷۴,۵۹۱,۶۴۰,۳۵۰	۵۹,۸۰۳,۹۹۳,۸۲۹	۷۰,۸۶۲,۰۵۴	۳۷۲,۹۵۸,۲۰۲	۱۴,۳۴۳,۸۲۶,۲۶۵	-
فترسازی زر (خزر)	۱۷,۷۰۰,۲۲۵,۶۶۰	۱۲,۴۳۱,۳۹۰,۸۷۹	۱۶,۸۱۵,۲۱۱	۸۸,۵۰۱,۱۲۸	۵,۱۶۳,۵۱۸,۴۴۲	(۸۳۰,۷۸۰,۹۴۱)
فولاد آلیاژی ایران (فولاز)	۷۷,۵۰۶,۳۴۴,۰۰۰	۸۳,۷۴۷,۸۰۴,۱۲۱	۷۳,۶۳۱,۰۲۵	۳۸۷,۵۳۱,۷۲۰	(۶,۷۰۲,۶۲۲,۸۶۶)	-
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	۴۴,۹۶۳,۶۲۱,۶۰۰	۳۳,۰۷۲,۸۹۵,۱۵۴	۴۲,۷۱۵,۴۳۷	۲۲۴,۸۱۸,۱۰۸	۱۱,۶۲۳,۱۹۲,۹۰۱	(۵۴۰,۲۷۴,۱۰۳)
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	۵۱,۷۰۰,۴۱۴,۷۷۰	۴۵,۴۷۱,۷۰۴,۰۰۰	۴۹,۱۱۵,۳۹۰	۲۵۸,۵۰۲,۰۷۴	۵,۹۲۱,۰۹۳,۳۰۶	۲۴۹,۱۸۷,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۲۱۳,۷۵۱,۹۳۶,۴۴۰	۲۰۸,۳۷۶,۲۲۴,۷۵۹	۲۰۳,۰۶۴,۳۳۷	۱,۰۶۸,۷۵۹,۶۸۲	۴,۱۰۳,۸۸۷,۶۶۲	(۱۲۰,۵۱۰,۱۹۳)
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۲۰,۳۶۴,۸۸۹,۴۴۰	۲۱,۶۷۷,۳۴۱,۹۵۶	۱۹,۳۴۶,۶۴۱	۱۰۱,۸۲۴,۴۴۷	(۱,۴۳۳,۶۲۳,۶۰۴)	(۵۹,۱۶۸,۵۷۹)
فولادخراسان (فخاس)	۶,۱۲۰,۹۰۳,۶۰۰	۵,۲۲۳,۳۲۳,۷۹۴	۵,۸۱۴,۸۵۶	۳۰,۶۰۴,۵۱۸	۸۶۱,۱۶۰,۴۳۲	(۱۴۶,۶۵۲,۹۸۰)
نقل به صفحه بعد	۸,۰۹۹,۱۹۶,۶۸۰,۸۱۶	۷,۱۰۸,۴۷۶,۷۷۷,۴۹۲	۷,۶۹۴,۲۳۶,۳۷۶	۴۰,۴۹۵,۹۸۳,۴۰۴	۹۴۲,۵۲۹,۶۸۳,۵۴۴	(۱۶,۰۵۴,۱۰۷,۶۷۲)

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۸,۰۹۹,۱۹۶,۶۸۰,۸۱۶	۷,۱۰۸,۴۷۶,۷۷۷,۴۹۲	۷,۶۹۴,۲۳۶,۳۷۶	۴۰,۴۹۵,۹۸۳,۴۰۴	۹۴۲,۵۲۹,۶۸۳,۵۴۴	(۱۶,۰۵۴,۱۰۷,۶۷۲)	نقل از صفحه قبل
۹,۹۰۶,۳۰۴	۶۸,۳۵۳,۴۹۷,۶۰۰	۴۹,۰۴۰,۳۶۰,۶۳۱	۶۴,۹۳۵,۸۱۸	۳۴۱,۷۶۷,۴۸۸	۱۸,۹۰۶,۴۳۳,۶۶۳	(۲۱,۷۵۹,۱۷۲)	قطعات اتومبیل (ختوقا)
۵۹,۰۳۷	۸,۷۷۸,۸۰۱,۹۰۰	۵,۳۳۰,۶۶۴,۱۵۳	۸,۳۳۹,۱۶۰	۴۳,۸۹۴,۰۱۰	۳,۳۹۵,۹۰۳,۸۷۸	-	قند اصفهان (قصفها)
۶,۹۲۰,۱۰۱	۴۱,۴۵۱,۴۰۴,۹۹۰	۳۳,۷۱۸,۹۵۴,۷۹۹	۳۹,۳۷۸,۸۳۱	۲۰۷,۲۵۷,۰۲۵	۷,۴۸۵,۸۱۴,۳۳۵	(۲۷۱,۷۹۸,۹۷۴)	نفت سپاهان (شسپا)
۱۱,۰۹۵,۳۶۴	۸۵,۴۳۴,۳۰۲,۸۰۰	۷۹,۳۱۳,۱۱۹,۱۹۸	۸۱,۱۶۲,۵۸۶	۴۲۷,۱۷۱,۵۱۴	۵,۶۱۲,۸۴۹,۵۰۲	(۷۰۲,۲۱۹,۱۷۴)	قند قزوین (قزوین)
۷,۳۷۸,۴۰۸	۶۲,۵۶۸,۸۹۹,۸۴۰	۴۴,۳۸۲,۴۲۰,۶۹۲	۵۹,۴۴۰,۴۵۰	۳۱۲,۸۴۴,۴۹۹	۱۷,۸۱۴,۱۹۴,۱۹۹	۳۸۷,۴۲۵,۰۹۴	قند لرستان (فلرست)
۵,۲۱۶,۱۳۲	۵۱,۶۳۹,۷۰۶,۸۰۰	۴۶,۰۳۵,۳۷۳,۲۳۶	۴۹,۰۵۷,۷۲۰	۲۵۸,۱۹۸,۵۳۴	۵,۲۹۷,۰۷۷,۳۱۰	(۸۴,۳۵۵,۷۰۴)	قند هگمتان (قپگمت)
۶,۶۴۸,۷۸۴	۲۶,۷۹۴,۵۹۹,۵۲۰	۲۴,۰۱۰,۳۵۵,۷۹۹	۲۵,۴۵۴,۸۶۴	۱۳۳,۹۷۲,۹۹۸	۲,۶۲۴,۸۱۵,۸۵۹	(۱۷۰,۲۸۵,۳۱۴)	کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)
۲۱,۰۷۴	۵۸۳,۳۲۸,۳۲۰	۴۸۱,۸۶۵,۱۵۱	۵۵۴,۱۵۷	۲,۹۱۶,۶۴۲	۹۷,۹۹۲,۳۷۰	-	کارخانجات داروپخش (دارو)
۱,۳۸۹,۶۶۲	۶۲,۵۳۴,۷۹۰,۰۰۰	۵۵,۴۶۱,۱۸۴,۹۱۰	۵۹,۴۰۸,۰۴۷	۳۱۲,۶۷۳,۹۵۰	۶,۷۰۱,۵۲۳,۰۹۳	(۷۷۱,۰۲۶,۰۸۴)	کاشی الوند (کلوند)
۳,۱۳۰,۵۹۲	۳۰,۳۶۶,۷۴۲,۴۰۰	۳۹,۴۸۹,۲۹۲,۹۲۵	۲۸,۸۴۸,۴۰۳	۱۵۱,۸۳۳,۷۱۲	(۹,۳۰۳,۲۳۲,۶۴۰)	(۴۹۰,۵۴۸,۴۷۷)	کاشی پارس (کپارس)
۷,۸۵۴,۵۹۳	۵۶,۲۳۸,۸۸۵,۸۸۰	۵۸,۴۰۹,۶۳۵,۴۶۷	۵۳,۴۲۶,۹۳۹	۲۸۱,۱۹۴,۴۲۹	(۲,۵۰۵,۳۷۰,۹۵۵)	(۲۵۱,۴۱۴,۲۳۵)	کاشی حافظ (کحافظ)
۵,۹۹۵,۹۳۳	۴۱,۵۵۱,۸۱۵,۶۹۰	۴۷,۶۹۹,۸۲۰,۵۲۰	۳۹,۴۷۴,۲۲۱	۲۰۷,۷۵۹,۰۷۸	(۶,۳۹۵,۲۳۸,۱۲۹)	(۵۳۷,۹۵۸,۲۷۲)	ملی صنایع مس ایران (فملی)
۸۴۸,۲۷۷	۵۷,۸۵۲,۴۹۱,۴۰۰	۵۴,۲۷۸,۹۷۱,۹۱۵	۵۴,۹۵۹,۸۶۳	۲۸۹,۲۶۲,۴۵۷	۳,۲۲۹,۲۹۷,۱۶۵	(۲۰۱,۰۷۸,۴۰۷)	کاشی سینا (کساوه)
	۸,۶۹۳,۳۴۵,۹۴۷,۹۵۶	۷,۶۴۶,۱۲۸,۷۹۶,۸۸۸	۸,۲۵۸,۶۷۸,۱۳۴	۴۳,۴۶۶,۷۲۹,۷۴۰	۹۹۵,۴۹۱,۷۴۳,۱۹۴	(۱۹,۱۶۹,۱۲۶,۳۹۱)	نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۸,۶۹۳,۳۴۵,۹۴۷,۹۵۶	۷,۶۴۶,۱۲۸,۷۹۶,۸۸۸	۸,۲۵۸,۶۷۸,۱۳۴	۴۳,۴۶۶,۷۲۹,۷۴۰	۹۹۵,۴۹۱,۷۴۳,۱۹۴	(۱۹,۱۶۹,۱۲۶,۳۹۱)	
۱۹,۸۷۲,۹۹۳	۷۴,۰۶۶,۶۴۴,۹۱۱	۷۲,۵۵۲,۱۷۲,۱۸۱	۷۰,۳۶۳,۳۰۹	۳۷۰,۳۳۳,۲۲۵	۱,۰۷۳,۷۷۶,۱۹۶	(۹۹۵,۹۳۳,۴۸۹)	کاغذ پارس (چکاپا)
۲۴,۹۹۶,۰۹۱	۱۷۴,۹۷۲,۶۳۷,۰۰۰	۱۸۳,۴۹۴,۲۳۰,۸۹۷	۱۶۶,۲۲۴,۰۰۳	۸۷۴,۸۶۳,۱۸۵	(۹,۵۶۲,۶۸۱,۰۸۵)	(۲۶۰,۱۴۳,۷۵۳)	کالسیمین (فاسمین)
۴,۸۴۸,۸۲۴	۲۰,۸۶۴,۴۸۹,۶۷۲	۲۶,۱۰۲,۳۸۷,۴۱۵	۱۹,۸۲۱,۲۶۲	۱۰۴,۳۲۲,۴۴۸	(۵,۳۶۲,۰۴۱,۴۵۳)	-	کربن ایران (شکرین)
۵,۲۷۶,۴۲۰	۳۳,۰۸۳,۱۵۳,۴۰۰	۳۰,۲۵۰,۴۰۵,۸۲۱	۳۱,۴۲۸,۹۹۲	۱۶۵,۴۱۵,۷۶۷	۲,۶۳۵,۹۰۲,۸۲۰	(۱۱۸,۶۴۸,۵۰۶)	کشت و صنعت چین چین (غچین)
۴۱۱,۰۷۳	۶,۹۳۴,۸۰۱,۵۱۰	۵,۱۹۷,۳۴۰,۳۵۰	۶,۵۸۸,۰۵۹	۳۴,۶۷۴,۰۰۸	۱,۶۹۶,۱۹۹,۰۹۳	-	کشتیرانی ایران (حکشتی)
۲,۲۰۱,۵۹۰	۱۴,۹۴۸,۷۹۶,۱۰۰	۱۰,۲۰۵,۸۵۶,۵۲۷	۱۴,۲۰۱,۳۵۲	۷۴,۷۴۳,۹۸۱	۴,۶۵۳,۹۹۴,۲۴۱	(۲۸۸,۵۱۸,۱۸۶)	کویر تایر (پکوبیر)
۴۱۵,۲۲۳	۱۴,۲۶۲,۹۱۰,۰۵۰	۱۴,۶۴۸,۱۲۸,۷۰۶	۱۳,۵۴۹,۷۶۲	۷۱,۳۱۴,۵۵۰	(۴۷۰,۰۸۲,۹۶۸)	(۵۷۸,۵۳۳,۹۰۴)	کیمیدارو (دکیمی)
۲,۵۲۸,۱۲۴	۳۵,۹۴۹,۹۲۳,۲۸۰	۲۴,۴۷۱,۶۱۶,۴۰۳	۳۴,۱۵۲,۴۲۴	۱۷۹,۷۴۹,۶۱۶	۱۱,۲۶۴,۴۰۴,۸۳۷	(۱۰۷,۱۷۰,۵۴۸)	همکاران سیستم (سیستم)
۷,۷۴۰,۱۶۹	۴۹,۶۹۱,۸۸۴,۹۸۰	۴۰,۲۲۳,۹۱۰,۱۱۸	۴۷,۲۰۷,۲۸۷	۲۴۸,۴۵۹,۴۲۵	۹,۱۷۲,۳۰۸,۱۵۰	(۲۹۳,۸۹۲,۷۸۱)	واسپاری ملت (ولملت)
۳۸,۴۱۸,۶۱۴	۸۸,۹۳۹,۰۹۱,۴۱۰	۹۳,۶۱۱,۵۲۱,۷۴۶	۸۴,۴۹۲,۱۳۳	۴۴۴,۶۹۵,۴۵۷	(۵,۲۰۱,۶۱۷,۹۲۶)	(۵۰۳,۹۶۰,۸۹۶)	گروه بهمن (خبهمن)
۳,۳۳۷,۷۲۳	۴۴,۷۲۵,۴۸۸,۲۰۰	۴۵,۰۷۵,۲۸۱,۳۶۷	۴۲,۴۸۹,۲۱۱	۲۲۳,۶۲۷,۴۴۱	(۶۱۵,۹۰۹,۸۱۹)	۲۷,۶۶۹,۵۰۹	گروه مینا (رمپنا)
۳,۴۹۰,۷۲۱	۱۲۲,۴۸۹,۳۹۹,۸۹۰	۱۳۰,۸۷۹,۳۰۲,۹۴۰	۱۱۶,۳۶۴,۹۲۵	۶۱۲,۴۴۶,۹۹۹	(۹,۱۱۸,۷۱۴,۹۷۴)	۹۷,۲۸۸,۴۱۸	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
۱,۵۴۶,۱۲۵	۱۰,۷۴۵,۵۶۸,۷۵۰	۱۰,۷۹۰,۸۰۷,۶۶۱	۱۰,۲۰۸,۲۸۸	۵۳,۷۲۷,۸۴۴	(۱۰۹,۱۷۵,۰۴۳)	۷,۶۷۲,۵۸۰	گل گهر (کگل)
۸,۲۳۱,۷۷۱	۳۵,۰۵۹,۱۱۲,۶۸۹	۳۵,۳۸۷,۵۸۵,۵۰۱	۳۳,۳۰۶,۱۵۴	۱۷۵,۲۹۵,۵۶۳	(۵۳۷,۰۷۴,۵۲۹)	-	گلوکوزان (گلگل)
۵۰۶,۹۱۷	۲۷,۹۲۶,۰۵۷,۵۳۰	۲۱,۱۲۳,۶۱۴,۴۰۰	۲۶,۵۲۹,۷۵۰	۱۳۹,۶۳۰,۲۸۸	۶,۶۳۶,۲۸۳,۰۹۲	(۳۰,۲۲۵,۶۰۰)	لاستیک سهند (پسهند)
نقل به صفحه بعد	۹,۴۴۸,۰۰۵,۹۰۷,۳۲۸	۸,۳۹۰,۱۴۲,۹۵۸,۹۲۱	۸,۹۷۵,۶۰۵,۰۴۴	۴۷,۲۴۰,۰۲۹,۵۳۷	۱,۰۰۱,۶۴۷,۳۱۳,۸۲۶	(۲۲,۲۱۳,۵۲۳,۵۴۷)	



**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۹,۴۴۸,۰۰۵,۹۰۷,۳۲۸	۸,۳۹۰,۱۴۲,۹۵۸,۹۲۱	۸,۹۷۵,۶۰۵,۰۴۴	۴۷,۲۴۰,۰۲۹,۵۳۷	۱,۰۰۱,۶۴۷,۳۱۳,۸۲۶	(۲۲,۲۱۳,۵۲۳,۵۴۷)	نقل از صفحه قبل
لامپ پارس شهاب (بشهاب)	۲۸,۹۵۷,۴۷۴,۳۵۰	۲۲,۱۲۳,۲۳۸,۷۴۶	۲۷,۵۰۹,۵۹۷	۱۴۴,۷۸۷,۳۷۲	۶,۶۶۱,۹۳۸,۶۳۵	-	
نورد قطعات فولادی (فنورد)	۱۹,۳۱۸,۹۳۹,۵۰۰	۲۰,۹۸۱,۵۶۶,۰۷۴	۱۸,۳۵۲,۹۹۱	۹۶,۵۹۴,۶۹۸	(۱,۷۷۷,۵۷۴,۲۶۲)	(۱,۰۰۱,۵۸۰,۳۵۹)	
نوسازی و ساختمان تهران (ثنوسا)	۵۵,۰۵۱,۳۴۱,۱۸۰	۳۷,۳۳۱,۹۰۸,۶۱۵	۵۲,۲۹۸,۷۷۱	۲۷۵,۲۵۶,۷۰۶	۱۷,۳۹۱,۸۷۷,۰۸۸	(۳۳۷,۸۶۵,۲۶۶)	
نوش مازندران (غنوش)	۲۰,۸۴۵,۴۲۳,۳۲۰	۱۵,۸۰۱,۵۰۱,۲۰۸	۱۹,۸۰۳,۱۴۸	۱۰۴,۲۲۷,۱۱۷	۴,۹۱۹,۸۹۱,۸۴۷	۵۶۷,۱۲۲,۲۰۰	
لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)	۴۵,۴۷۸,۹۰۳,۶۸۰	۳۹,۴۱۴,۹۴۶,۸۰۲	۴۳,۲۰۴,۹۵۶	۲۲۷,۳۹۴,۵۱۸	۵,۷۹۳,۳۵۷,۴۰۴	۵۳۳,۵۲۹,۳۴۰	
لیزینگ صنعت و معدن (ولصنم)	۶۵,۱۹۲,۲۱۹,۸۲۰	۵۷,۷۸۰,۹۳۳,۴۸۰	۶۱,۹۳۲,۶۰۷	۳۲۵,۹۶۱,۰۹۹	۷,۰۲۳,۳۹۲,۶۳۴	(۱۱۱,۰۸۲,۰۶۴)	
لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۸,۴۵۲,۸۸۸,۳۶۰	۱۰,۵۵۶,۰۱۰,۴۹۱	۸,۰۳۰,۲۴۰	۴۲,۲۶۴,۴۴۲	(۲,۱۵۳,۴۱۶,۸۱۳)	(۵۰۱,۱۴۴,۸۱۷)	
مارگارین (غمارگ)	۴,۰۲۳,۸۸۸,۴۲۱	۴,۸۸۶,۴۹۵,۸۱۷	۳,۸۲۲,۶۹۱	۲۰,۱۱۹,۴۴۲	(۸۸۶,۵۴۹,۵۹۹)	(۶۵۱,۹۰۱,۵۱۲)	
ماشین سازی اراک (فاراک)	۱۰,۰۵۸,۰۴۷,۰۵۰	۸,۶۲۲,۴۷۲,۶۳۵	۹,۵۵۵,۱۴۲	۵۰,۲۹۰,۲۳۵	۱,۳۷۵,۷۲۹,۰۳۸	(۲۲۵,۲۹۳,۸۶۳)	
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۱۲۴,۲۵۳,۶۲۲,۴۸۰	۱۲۶,۸۳۱,۳۴۲,۰۴۷	۱۱۸,۰۴۰,۹۳۸	۶۲۱,۲۶۸,۱۱۲	(۳,۳۱۷,۰۲۸,۶۱۷)	۳,۴۰۰,۵۰۶,۳۷۰	
مخابرات ایران (اخابر)	۲۱,۶۸۵,۱۵۷,۷۶۰	۱۸,۲۳۸,۸۲۵,۶۲۷	۲۰,۶۰۰,۸۹۵	۱۰۸,۴۲۵,۷۸۹	۳,۳۱۷,۳۰۵,۴۴۹	-	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	۵۶,۱۶۰,۳۱۶,۵۰۰	۵۸,۶۵۷,۴۹۳,۰۰۳	۵۳,۳۵۲,۲۹۷	۲۸۰,۸۰۱,۵۸۳	(۲,۸۳۱,۳۳۰,۳۸۲)	(۵۰۳,۰۹۰,۲۰۵)	
مس باهنر (فباهنر)	۹۳,۶۷۴,۳۵۷,۵۹۵	۹۴,۹۵۱,۶۰۵,۱۴۸	۸۸,۹۹۰,۶۳۵	۴۶۸,۳۷۱,۷۸۸	(۱,۸۳۴,۶۰۹,۹۷۶)	(۶۸۵,۸۴۵,۷۶۴)	
معدنی املاح ایران (شاملا)	۷,۰۳۳,۳۱۱,۰۰۰	۵,۳۹۳,۲۸۵,۸۶۰	۶,۶۸۱,۶۴۲	۳۵,۱۶۶,۵۵۵	۱,۵۹۸,۱۷۶,۹۴۳	(۱,۱۹۴,۰۳۰,۴۱۷)	
بانک سینا (وسینا)	-	-	-	-	-	۳۳۹,۵۷۷,۹۹۲	
نقل به صفحه بعد	۱۰,۰۰۸,۱۹۱,۷۹۸,۳۴۴	۸,۹۱۱,۷۱۴,۵۸۴,۵۴۴	۹,۵۰۷,۷۸۱,۵۹۳	۵۰,۰۴۰,۹۵۸,۹۹۲	۱,۰۳۶,۹۲۸,۴۷۳,۲۱۵	(۲۲,۵۸۴,۶۲۱,۹۱۲)	

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰,۰۰۸,۱۹۱,۷۹۸,۳۴۴	۸,۹۱۱,۷۱۴,۵۸۴,۵۴۴	۹,۵۰۷,۷۸۱,۵۹۳	۵۰,۰۴۰,۹۵۸,۹۹۲	۱,۰۳۶,۹۲۸,۴۷۳,۲۱۵	(۲۲,۵۸۴,۶۲۱,۹۱۲)
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	-	-	-	-	-	(۱,۹۴۰,۹۷۳,۹۹۹)
پالایش نفت تهران (شتران)	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۴۳۷,۱۲۷)
پتروشیمی شیراز (شیراز)	-	-	-	-	-	(۲۴۱,۴۹۷,۰۶۸)
تولید زلاتین کپسول ایران (دکپسول)	-	-	-	-	-	(۷۱۴,۳۰۸,۶۲۸)
چادرملو (کچاد)	-	-	-	-	-	۱۲,۷۶۸,۵۶۵
سر. بوعلی (وبوعلی)	-	-	-	-	-	(۲۴۷,۱۴۳,۶۳۰)
سیمان ارومیه (ساروم)	-	-	-	-	-	۸۵۷,۷۹۶,۸۰۹
سیمان بهبهان (سبهان)	-	-	-	-	-	۳۲,۷۰۶,۱۹۷
سیمان خوزستان (سخوز)	-	-	-	-	-	۹۶۴,۵۵۵,۰۱۶
سیمان شاهرود (سرود)	-	-	-	-	-	۴۶۱,۴۷۹,۸۵۶
سیمان غرب (سغرب)	-	-	-	-	-	(۴۶,۹۸۹,۸۷۸)
فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)	-	-	-	-	-	۲۷۹,۵۴۹,۶۱۸
قند ثابت خراسان (قثابت)	-	-	-	-	-	(۵۹۰,۸۴۴,۰۸۵)
کاشی سعدی (کسعدی)	-	-	-	-	-	(۲۶۲,۶۱۹,۵۵۷)
لبنیات کالبر (غالبر)	-	-	-	-	-	(۳۷۰,۴۸۱,۸۳۴)
لعابیران (شلعاب)	-	-	-	-	-	(۵۴۵,۶۱۲,۱۳۷)
لیزینگ پارسین (ولپارس)	-	-	-	-	-	(۶۱۰,۰۵۱,۶۵۶)
جمع	۱۰,۰۰۸,۱۹۱,۷۹۸,۳۴۴	۸,۹۱۱,۷۱۴,۵۸۴,۵۴۴	۹,۵۰۷,۷۸۱,۵۹۳	۵۰,۰۴۰,۹۵۸,۹۹۲	۱,۰۳۶,۹۲۸,۴۷۳,۲۱۵	(۲۵,۶۶۶,۷۲۵,۴۵۰)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو (بترانس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۶,۴۳۶,۷۵۵	۷۰	۴۵۰,۵۷۲,۸۵۰	-	۴۵۰,۵۷۲,۸۵۰	۴۵۰,۵۷۲,۸۵۰
ایرکا پارت صنعت (خکار)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۷۱۰,۴۷۵	۵۰	۳۵,۵۲۳,۷۵۰	-	۳۵,۵۲۳,۷۵۰	۳۵,۵۲۳,۷۵۰
آپسال (لابسا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۳	۱,۹۴۰,۰۴۷	۱۰۰	۱۹۴,۰۰۴,۷۰۰	-	۱۹۴,۰۰۴,۷۰۰	۱۹۴,۰۰۴,۷۰۰
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۷۰۷,۶۴۳	۲۲	۱۵,۵۶۸,۱۴۶	-	۱۵,۵۶۸,۱۴۶	۱۵,۵۶۸,۱۴۶
آلومینیوم ایران (فایرا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۴۷۵,۲۴۵	۱,۳۵۰	۶۴۱,۵۸۰,۷۵۰	-	۶۴۱,۵۸۰,۷۵۰	۶۴۱,۵۸۰,۷۵۰
باما (کاما)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۲,۴۲۹,۸۰۹	۳۴	۸۲,۶۱۳,۵۰۶	-	۸۲,۶۱۳,۵۰۶	۸۲,۶۱۳,۵۰۶
بانک خاورمیانه (وخواور)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۷,۶۱۲,۰۰۲	۲۰۰	۱,۵۲۲,۴۰۰,۴۰۰	-	۱,۵۲۲,۴۰۰,۴۰۰	۱,۵۲۲,۴۰۰,۴۰۰
بانک سینا (وسینا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۴,۶۴۴,۷۹۹	۲۹	۱۳۴,۶۹۹,۱۷۱	-	۱۳۴,۶۹۹,۱۷۱	۱۳۴,۶۹۹,۱۷۱
به پرداخت ملت (پرداخت)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱,۲۹۰,۹۳۶	۳۰۷	۳۹۶,۳۱۷,۳۵۲	-	۳۹۶,۳۱۷,۳۵۲	۳۹۶,۳۱۷,۳۵۲
بیمه البرز (البرز)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۳,۱۶۶,۲۵۳	۱۳۰	۴۱۱,۶۱۳,۸۲۷	-	۴۱۱,۶۱۳,۸۲۷	۴۱۱,۶۱۳,۸۲۷
بیمه آسیا (آسیا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳,۹۸۴,۳۴۵	۱۲۰	۴۷۸,۱۲۱,۴۰۰	-	۴۷۸,۱۲۱,۴۰۰	۴۷۸,۱۲۱,۴۰۰
پارس دارو (دپارس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۳۶۵,۶۶۳	۳,۴۰۰	۱,۲۴۳,۲۵۴,۲۰۰	-	۱,۲۴۳,۲۵۴,۲۰۰	۱,۲۴۳,۲۵۴,۲۰۰
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶,۱۴۶,۳۳۳	۶۵۰	۳,۹۹۵,۱۱۶,۴۵۰	-	۳,۹۹۵,۱۱۶,۴۵۰	۳,۹۹۵,۱۱۶,۴۵۰
پالایش نفت تهران (شتران)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۸۸۲,۶۳۶	۲۳۰	۲۰۳,۰۰۶,۲۸۰	-	۲۰۳,۰۰۶,۲۸۰	۲۰۳,۰۰۶,۲۸۰
پتروشیمی جم (جم)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۶۴۲,۵۹۹	۶,۰۰۰	۳,۸۵۵,۵۹۴,۰۰۰	-	۳,۸۵۵,۵۹۴,۰۰۰	۳,۸۵۵,۵۹۴,۰۰۰
پتروشیمی خارک (شخارک)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۶۶۴,۲۵۷	۱۱,۳۰۰	۳,۸۳۱,۲۵۸,۱۰۰	-	۳,۸۳۱,۲۵۸,۱۰۰	۳,۸۳۱,۲۵۸,۱۰۰
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۰۸,۱۵۵	۳,۷۵۰	۴۰۵,۵۸۱,۲۵۰	-	۴۰۵,۵۸۱,۲۵۰	۴۰۵,۵۸۱,۲۵۰
پدیده شیمی قرن (قرن)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۱۱۹,۷۶۹	۱,۰۰۰	۱,۱۱۹,۷۶۹,۰۰۰	-	۱,۱۱۹,۷۶۹,۰۰۰	۱,۱۱۹,۷۶۹,۰۰۰
جوشکاب یزد (بکاب)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۲۸۲,۱۲۳	۷۵	۲۱,۱۵۹,۲۲۵	۸۷۵,۲۶۷	۲۰,۲۸۳,۹۵۸	۲۰,۲۸۳,۹۵۸
س.ص. بازنسستگی کارکنان بانکها (وسکاب)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۶,۴۳۰,۷۳۴	۴۰۰	۲,۵۷۲,۲۹۳,۶۰۰	-	۲,۵۷۲,۲۹۳,۶۰۰	۲,۵۷۲,۲۹۳,۶۰۰
نقل به صفحه بعد					۲۱,۶۱۰,۰۴۷,۹۵۷	۸۷۵,۲۶۷	۲۱,۶۰۹,۱۷۲,۶۹۰	۰

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۱,۶۱۰,۰۴۷,۹۵۷	۸۷۵,۲۶۷	۲۱,۶۰۹,۱۷۲,۶۹۰	
سیمان مازندران (سمازن)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۶,۸۰۵,۴۴۰	۲,۸۴۰	۱۹,۳۲۷,۴۴۹,۶۰۰	۹۸۰,۱۹۵,۷۵۳	۱۸,۳۴۷,۲۵۳,۸۴۷	
سر. توسعه ملی (وتوسم)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۸,۳۲۱,۵۳۷	۱۰۰۵۰	۸,۷۳۷,۶۱۳,۸۵۰	-	۸,۷۳۷,۶۱۳,۸۵۰	
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۲۰۵,۰۵۴	۹۰	۱۸,۴۵۴,۸۶۰	-	۱۸,۴۵۴,۸۶۰	
پمپ ایران (تپمپی)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۴۰,۱۷۳	۸۰۰	۱۹۲,۱۳۸,۴۰۰	-	۱۹۲,۱۳۸,۴۰۰	
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۷,۲۸۳,۷۱۸	۶۸	۵۷۵,۹۳۷,۵۴۴	-	۵۷۵,۹۳۷,۵۴۴	
تاید واتر خاورمیانه (حتاید)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۲,۷۱۴,۰۴۰	۵۰۰	۱,۳۵۷,۰۲۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۷,۰۲۰,۰۰۰	
تراکتورسازی (تایرا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۷۲۷,۷۱۰	۷۰۰	۵۰۹,۳۹۷,۰۰۰	-	۵۰۹,۳۹۷,۰۰۰	
توسعه و عمران امید (ثامید)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۳۹,۷۷۱,۴۹۵	۱۹۳	۷,۶۷۵,۸۹۸,۵۳۵	۶۰۰,۸۹۱,۰۴۷	۷,۰۷۵,۰۰۷,۴۸۸	
قطعات اتومبیل (ختوقا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۰,۰۰۳,۶۰۹	۳۱	۳۱۰,۱۱۱,۸۷۹	۴۳,۷۸۰,۵۰۱	۲۶۶,۳۳۱,۳۷۸	۱۲۱,۹۰۰,۵۴۸
شیمی داروپخش (دشیمی)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱,۵۴۳,۹۷۶	۳,۰۴۸	۴,۷۰۶,۰۳۸,۸۴۸	۵۲۶,۷۰۹,۹۴۴	۴,۱۷۹,۳۲۸,۹۰۴	۹۱۲,۸۴۲,۶۵۰
دارو فارابی (دفارا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۸۷۱,۶۷۸	۴,۲۱۴	۳,۶۷۳,۲۵۱,۰۹۲	۱۰۹,۸۳۱,۴۲۸	۳,۵۶۳,۴۱۹,۶۶۴	۵۷۳,۱۳۶,۸۶۷
توسعه معدنی و صنعتی صبانور (کنور)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۹,۲۸۵,۳۶۸	۱,۸۰۰	۱۶,۷۱۳,۶۶۲,۴۰۰	۱,۰۱۰,۹۹۳,۷۳۶	۱۵,۷۰۲,۶۶۸,۶۶۴	۱,۳۳۵,۹۸۴,۵۵۶
موتورسازان تراکتور (خموتور)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۳,۰۹۵,۷۰۶	۳۰۰	۳,۹۲۸,۷۱۱,۸۰۰	۲۴۷,۱۲۰,۵۱۱	۳,۶۸۱,۵۹۱,۲۸۹	۱۵۰,۷۵۲,۰۰۹
سر. شفا دارو (شفا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲,۹۹۷,۴۷۲	۲,۱۰۰	۶,۲۹۴,۶۹۱,۲۰۰	۴۹۲,۷۶۶,۲۳۰	۵,۸۰۱,۹۲۴,۹۷۰	۳۲۳,۳۶۲,۸۱۶
ارتباطات سیار (همراه)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۷۰۵,۹۰۰	۴۴۹	۳۱۶,۹۴۹,۱۰۰	۵,۹۶۴,۰۹۶	۳۱۰,۹۸۵,۰۰۴	۵۹۱,۱۸۴,۸۲۴
داروپخش (وپخش)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۲۱۶,۲۹۹	۴,۷۲۰	۱,۰۲۰,۹۳۱,۲۸۰	-	۱,۰۲۰,۹۳۱,۲۸۰	۱,۳۱۱,۸۲۱,۹۵۷
درخشان تهران (پدرخش)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	۵۶۹,۲۳۹	۱۸	۱۰,۲۴۶,۳۰۲	-	۱۰,۲۴۶,۳۰۲	-
ذغالسنگ نگین (کلبس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۱۰۴,۸۲۶	۸۵۰	۸۹,۱۰۲,۱۰۰	-	۸۹,۱۰۲,۱۰۰	-
رینگ سازی مشهد (خرینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲۲۱,۶۸۵	۲۷۰	۵۹,۸۵۴,۹۵۰	-	۵۹,۸۵۴,۹۵۰	-
نقل به صفحه بعد					۹۷,۱۲۷,۵۰۸,۶۹۷	۴,۰۱۹,۱۲۸,۵۱۳	۹۳,۱۰۸,۳۸۰,۱۸۴	۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					۹۷,۱۲۷,۵۰۸,۶۹۷	۴,۰۱۹,۱۲۸,۵۱۳	ریال ۹۳,۱۰۸,۳۸۰,۱۸۴	ریال ۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷
سالمین (غسالم)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۴,۱۴۷,۵۸۲	۱۰۰	۴۱۴,۷۵۸,۲۰۰	-	۴۱۴,۷۵۸,۲۰۰	-
سر. ایران خودرو (خگستر)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۴,۰۴۷,۳۵۹	۱۲	۹۰,۱۷۳,۴۳۶	۵,۹۵۷,۵۴۲	۸۴,۲۱۵,۸۹۴	-
سر. پارس توشه (وتوشه)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲,۲۱۹,۹۰۸	۱۵۰	۳۳۲,۹۸۶,۲۰۰	-	۳۳۲,۹۸۶,۲۰۰	-
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوصا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱,۴۱۵,۹۱۷	۶۵۰	۹۲۰,۳۴۶,۰۵۰	-	۹۲۰,۳۴۶,۰۵۰	-
سرمایه گذاری دارویی تامین (تیبیکو)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱,۱۲۶,۸۱۶	۲,۷۵۰	۳,۰۹۸,۷۴۴,۰۰۰	-	۳,۰۹۸,۷۴۴,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سایپا (وسایا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۳,۲۹۳,۷۶۵	۲۰۰	۶۵۸,۷۵۳,۰۰۰	-	۶۵۸,۷۵۳,۰۰۰	-
سرمایه گذاری شاهد (تشاهد)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱,۶۷۷,۵۹۵	۳۰	۵۰,۳۲۷,۸۵۰	-	۵۰,۳۲۷,۸۵۰	-
سرمایه گذاری صدرتامین (تاصیکو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱,۳۱۸,۱۷۱	۱,۳۰۰	۱,۷۱۳,۶۲۲,۳۰۰	-	۱,۷۱۳,۶۲۲,۳۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی (وصندوق)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۲,۰۰۹,۳۳۱	۲,۴۰۰	۴,۸۲۲,۳۹۴,۴۰۰	-	۴,۸۲۲,۳۹۴,۴۰۰	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱,۰۴۵,۲۴۷	۲,۱۵۰	۲,۲۴۷,۲۸۱,۰۵۰	-	۲,۲۴۷,۲۸۱,۰۵۰	-
سیمان تهران (ستران)	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۵۷,۰۵۱	۲,۵۷۰	۹۱۷,۶۲۱,۰۷۰	-	۹۱۷,۶۲۱,۰۷۰	-
شیشه همدان (کههدا)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۹۲۲,۵۷۷	۲۵۰	۲۳۰,۶۴۴,۲۵۰	-	۲۳۰,۶۴۴,۲۵۰	-
شهد ایران (غشهد)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۳,۵۶۳,۸۱۱	۶۰۰	۱,۰۶۹,۱۴۳,۳۰۰	۵۶,۱۲۶,۶۲۲	۱,۰۱۳,۰۱۶,۶۷۸	-
صنایع ریخته گری ایران (خریخت)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۲۰,۰۶۹,۷۶۷	۱۶۲	۲,۱۷۷,۵۷۱,۱۰۴	۱۹۴,۳۲۹,۴۵۱	۱,۹۸۳,۲۴۱,۶۵۳	-
صنعت غذایی کورش (غکورش)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۶۹,۰۹۳	۴۰۰	۲۷,۶۳۷,۲۰۰	-	۲۷,۶۳۷,۲۰۰	-
صنعتی بارز (پکرمان)	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۹۳,۴۶۹	۷۴۰	۲۱۷,۱۶۷,۰۶۰	-	۲۱۷,۱۶۷,۰۶۰	-
صنعتی سپاهان (فسپا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۳۵۵,۰۵۰	۲,۰۰۰	۷۱۰,۱۰۰,۰۰۰	-	۷۱۰,۱۰۰,۰۰۰	-
شهد (قشهد)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۶۲۳,۲۳۹	۸۵۰	۵۲۹,۷۵۳,۱۵۰	۲۰,۹۱۱,۳۰۹	۵۰۸,۸۴۱,۸۴۱	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرماشاه)	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۳۹,۷۶۱	۵,۷۰۰	۷۹۶,۶۳۷,۷۰۰	-	۷۹۶,۶۳۷,۷۰۰	-
صنایع شیمیایی ایران (شیران)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲,۷۶۱,۱۸۱	۱,۳۵۰	۳,۷۲۷,۵۹۴,۳۵۰	-	۳,۷۲۷,۵۹۴,۳۵۰	-
نقل به صفحه بعد					۱۲۱,۸۸۰,۷۶۴,۳۶۷	۴,۲۹۶,۴۵۳,۴۳۷	۱۱۷,۵۸۴,۳۱۰,۹۳۰	۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					ریال ۱۲۱,۸۸۰,۷۶۴,۳۶۷	ریال ۴,۲۹۶,۴۵۳,۴۳۷	ریال ۱۱۷,۵۸۴,۳۱۰,۹۳۰	ریال ۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷
فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۹۱,۶۳۳	۴,۳۵۰	۲,۱۳۸,۶۰۳,۵۵۰	-	۲,۱۳۸,۶۰۳,۵۵۰	-
فروسلیس ایران (فروس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱,۳۶۹,۱۵۹	۷۰۰	۹۵۸,۴۱۱,۳۰۰	-	۹۵۸,۴۱۱,۳۰۰	-
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۰۵,۳۵۵	۴۰۰	۴۲,۱۴۲,۰۰۰	-	۴۲,۱۴۲,۰۰۰	-
فولاد سپید فراب کویر (کویر)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۰۴۸,۲۸۱	۸۵	۸۹,۱۰۳,۸۸۵	-	۸۹,۱۰۳,۸۸۵	-
فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۹۷۶,۱۸۸	۶۴۰	۱۵,۰۳۵,۸۹۳,۴۸۰	۱,۹۷۱,۹۲۲,۸۲۳	۱۳,۰۶۳,۹۷۰,۶۵۷	-
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۲,۸۲۱	۱,۷۰۰	۴,۷۹۵,۷۰۰	-	۴,۷۹۵,۷۰۰	-
فولادخراسان (فخاس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۲۲۶,۱۲۲	۱,۲۵۰	۲۸۲,۶۵۲,۵۰۰	-	۲۸۲,۶۵۲,۵۰۰	-
فند قزوین (قزوین)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۷۵۴,۵۳۶	۴۵۰	۷۸۹,۵۴۱,۲۰۰	-	۷۸۹,۵۴۱,۲۰۰	-
فند لرستان (قلرست)	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۵۲۸,۷۰۵	۲۶۵	۱۴۰,۱۰۶,۸۲۵	-	۱۴۰,۱۰۶,۸۲۵	-
فند هگمتان (قهکمت)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۶۳۳,۸۵۴	۴۰۰	۲۵۳,۵۴۱,۶۰۰	-	۲۵۳,۵۴۱,۶۰۰	-
کاشی الوند (کلوند)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۳۰۲,۴۹۷	۲,۶۵۰	۸۰۱,۶۱۷,۰۵۰	-	۸۰۱,۶۱۷,۰۵۰	-
کارت اعتباری ایران کیش (رکیش)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۴,۸۵۰,۵۱۵	۱۴	۶۷,۹۰۷,۲۱۰	-	۶۷,۹۰۷,۲۱۰	-
چادرملو (کچاد)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۳۰۱,۳۸۴	۱,۵۹۰	۴۷۹,۲۰۰,۵۶۰	-	۴۷۹,۲۰۰,۵۶۰	-
کاشی پارس (کپارس)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۴,۲۴۴,۰۸۶	۱,۴۴۰	۳,۷۲۷,۷۹۲,۳۲۰	۱۶۴,۸۳۸,۶۴۷	۳,۵۶۲,۹۵۳,۶۷۳	-
کاشی حافظ (کحافظ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸۱۳,۶۷۰	۳۶	۲۹,۲۹۲,۱۲۰	-	۲۹,۲۹۲,۱۲۰	-
کاشی سینا (کسواه)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۰۴,۲۵۲	۳,۶۸۰	۳۸۳,۶۴۷,۳۶۰	-	۳۸۳,۶۴۷,۳۶۰	-
کاغذ پارس (چکاپا)	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۱,۴۲۷,۴۴۱	۱۴۰	۱,۵۹۹,۸۴۱,۷۴۰	۱۲۷,۰۹۹,۶۵۹	۱,۴۷۲,۷۴۲,۰۸۱	-
کالسیمین (فاسمین)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۹۰۱,۹۹۹	۲,۰۰۰	۱,۸۰۳,۹۹۸,۰۰۰	-	۱,۸۰۳,۹۹۸,۰۰۰	-
حفاری شمال (حفاری)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۶,۰۱۴,۸۲۷	۱۹۰	۱,۱۴۲,۸۱۷,۱۳۰	-	۱,۱۴۲,۸۱۷,۱۳۰	-
نقل به صفحه بعد					ریال ۱۵۱,۶۵۱,۶۶۹,۸۹۷	ریال ۶,۵۶۰,۳۱۴,۵۶۶	ریال ۱۴۵,۰۹۱,۳۵۵,۳۳۱	ریال ۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						
خالص درآمد سود سهام	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	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷	۱۴۵,۰۹۱,۳۵۵,۳۳۱	۶,۵۶۰,۳۱۴,۵۶۶	۱۵۱,۶۵۱,۶۶۹,۸۹۷					نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۹۹,۶۹۵,۷۸۰	-	۱,۰۹۹,۶۹۵,۷۸۰	۲۳۰	۴,۷۸۱,۲۸۶	۱۴۰/۱/۲/۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دارو عبیدی (دعبید)
-	۱۵,۵۲۲,۰۲۰	-	۱۵,۵۲۲,۰۲۰	۱۷۰	۹۱,۳۰۶	۱۴۰/۱۰/۷/۳۰	۱۴۰/۱۰/۳/۳۱	کشت و صنعت چین چین (غچین)
-	۳۶۲,۸۵۳,۸۰۰	-	۳۶۲,۸۵۳,۸۰۰	۲,۹۰۰	۱۲۵,۱۲۲	۱۴۰/۱۰/۷/۱۰	۱۴۰/۱۰/۳/۳۱	کشتیرانی ایران (حکشتی)
-	۳,۶۰۵,۴۹۸,۵۳۶	۳۰۶,۲۲۰,۴۲۴	۳,۹۱۱,۷۱۸,۹۶۰	۵۴۰	۷,۲۴۳,۹۲۴	۱۴۰/۱/۱۲/۲۲	۱۴۰/۱۰/۹/۳۰	کویر تایر (پکویر)
-	۵۱,۶۵۹,۸۶۷	-	۵۱,۶۵۹,۸۶۷	۷	۷,۳۷۹,۹۸۱	۱۴۰/۱۰/۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گروه بهمن (خیهمن)
-	۱۶۳,۴۵۹,۸۰۰	-	۱۶۳,۴۵۹,۸۰۰	۳۵۰	۴۶۷,۰۲۸	۱۴۰/۱۰/۷/۳۰	۱۴۰/۱۰/۱/۳۱	گروه مینا (رمینا)
-	۴,۹۲۹,۹۷۶,۲۰۰	-	۴,۹۲۹,۹۷۶,۲۰۰	۵,۱۰۰	۹۶۶,۶۶۲	۱۴۰/۱/۱۰/۲۸	۱۴۰/۱۰/۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسین (پارسان)
-	۴۴۹,۲۲۳,۱۳۰	-	۴۴۹,۲۲۳,۱۳۰	۱,۲۷۰	۳۵۳,۷۱۹	۱۴۰/۱۰/۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گل گهر (گگل)
-	۱۵۴,۸۵۳,۶۰۰	-	۱۵۴,۸۵۳,۶۰۰	۱۰۰	۱,۵۴۸,۵۳۶	۱۴۰/۱/۱۰/۰۴	۱۴۰/۱۰/۶/۳۱	گلوکوزان (غگل)
-	۱۷۷,۳۳۷,۵۶۰	-	۱۷۷,۳۳۷,۵۶۰	۱۲۰	۱,۴۷۷,۸۱۳	۱۴۰/۱۰/۵/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	لینیات کالبر (غالبر)
-	۸۰,۱۱۹,۵۰۰	-	۸۰,۱۱۹,۵۰۰	۱۲۵	۶۴۰,۹۵۶	۱۴۰/۱/۱۲/۲۴	۱۴۰/۱/۱۰/۳۰	لیزینگ پارسین (ولپارس)
-	۵۱۵,۵۹۵,۲۱۰	-	۵۱۵,۵۹۵,۲۱۰	۱۳۰	۳,۹۶۶,۱۱۷	۱۴۰/۱۰/۴/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	لیزینگ رایان سایپا (ولسایپا)
-	۱۳۷,۱۰۴,۸۵۰	-	۱۳۷,۱۰۴,۸۵۰	۵۰	۲,۷۴۲,۰۹۷	۱۴۰/۱/۱۱/۱۸	۱۴۰/۱۰/۹/۳۰	سر. مسکن (نمسکن)
-	۸۹۴,۰۵۴,۷۵۰	-	۸۹۴,۰۵۴,۷۵۰	۲۵۰	۳,۵۷۶,۲۱۹	۱۴۰/۱/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	لیزینگ صنعت و معدن (ولصنم)
-	۱۰۳,۳۱۰,۸۰۰	-	۱۰۳,۳۱۰,۸۰۰	۲۰۰	۵۱۶,۵۵۴	۱۴۰/۱۰/۴/۰۴	۱۴۰/۱۰/۶/۳۱	لیزینگ کارآفرین (ولکار)
-	۱۲۷,۸۸۹,۹۲۰	۶,۳۰۶,۹۰۰	۱۳۴,۱۹۶,۸۲۰	۲۰	۶,۷۰۹,۸۴۱	۱۴۰/۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ماشین سازی اراک (فارااک)
-	۸,۶۸۴,۵۵۹,۰۰۰	-	۸,۶۸۴,۵۵۹,۰۰۰	۶,۵۰۰	۱,۳۳۶,۰۸۶	۱۴۰/۱۰/۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس (مبین)
-	۸۷۹,۴۲۷,۵۰۰	-	۸۷۹,۴۲۷,۵۰۰	۷۰۰	۱,۲۵۶,۳۲۵	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران (فملی)
-	۱۱۰,۶۱۵,۶۳۴	-	۱۱۰,۶۱۵,۶۳۴	۱۰۲	۱,۰۸۴,۴۶۷	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مهرام (غمهرا)
۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷	۱۶۷,۶۳۴,۱۱۲,۷۸۸	۶,۸۷۲,۸۴۱,۸۹۰	۱۷۴,۵۰۶,۹۵۴,۶۷۸					نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					ریال ۱۷۴,۵۰۶,۹۵۴,۶۷۸	ریال ۶,۸۷۲,۸۴۱,۸۹۰	ریال ۱۶۷,۶۳۴,۱۱۲,۷۸۸	ریال ۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (حپترو)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۲۱,۶۸۴	۵۰	۶,۰۸۴,۲۰۰	-	۶,۰۸۴,۲۰۰	-
موتوزن (بموتو)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۱,۹۷۴,۷۰۷	۲۸۰	۵۵۲,۹۱۷,۹۶۰	۱۱,۸۵۸,۸۳۰	۵۴۱,۰۵۹,۱۳۰	-
نفت سپاهان (شسپا)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳,۸۰۲,۹۳۴	۶۰۰	۲,۲۸۱,۷۶۰,۴۰۰	-	۲,۲۸۱,۷۶۰,۴۰۰	-
نوش مازندران (غنوش)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	۷۰۱,۵۷۵	۲	۱,۴۰۳,۱۵۰	-	۱,۴۰۳,۱۵۰	-
نیروکلر (شکلر)	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱,۰۴۳,۳۳۸	۳,۰۰۰	۳,۱۳۰,۰۱۴,۰۰۰	-	۳,۱۳۰,۰۱۴,۰۰۰	-
صنعتی بهشهر (غبشهر)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۷,۰۷۳,۱۴۸	۱۷۰	۲,۹۰۲,۴۳۵,۱۶۰	۱۷۵,۵۶۵,۵۷۶	۲,۷۲۶,۸۶۹,۵۸۴	-
بهساز کاشانه تهران (نپهساز)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۳۰,۶۱۹,۸۷۳	۳۰۰	۹,۱۸۵,۹۶۱,۹۰۰	۱,۰۲۳,۱۴۷,۳۰۸	۸,۱۶۲,۸۱۴,۵۹۲	-
سر. ملی (ونیکلی)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۶,۵۳۱,۸۹۵	۱,۲۰۰	۷,۸۳۸,۲۷۴,۰۰۰	-	۷,۸۳۸,۲۷۴,۰۰۰	-
سیمرغ (سیمرغ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۲,۱۶۵,۰۷۷	۱,۱۸۰	۲,۵۵۴,۷۹۰,۸۶۰	۲۷۷,۶۲۶,۸۴۶	۲,۲۷۷,۱۶۴,۰۱۴	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۳,۰۷۷,۳۵۳	۷۵۰	۲,۳۰۸,۰۱۴,۷۵۰	۲۲۵,۳۸۰,۹۲۱	۲,۰۸۲,۶۳۳,۸۲۹	-
سر. غدیر (وغدیر)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۶,۹۸۳,۷۸۷	۲,۳۵۰	۱۶,۴۱۱,۸۹۹,۴۵۰	-	۱۶,۴۱۱,۸۹۹,۴۵۰	-
فرآورده نسوز پارس (کفپارس)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۳,۵۴۳,۲۷۷	۳۶	۱۲۷,۵۵۷,۹۷۲	۹,۹۸۵,۵۹۹	۱۱۷,۵۷۲,۳۷۳	-
دوده صنعتی پارس (شدوص)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۴,۵۰۵,۰۶۶	۱,۸۰۰	۸,۱۰۹,۱۱۸,۸۰۰	۴۲۱,۲۵۲,۹۲۵	۷,۶۸۷,۸۶۵,۸۷۵	-
لاستیک سهند (پسهند)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۶۲۶,۴۶۸	۵,۰۰۰	۳,۱۳۲,۳۴۰,۰۰۰	۳۸۰,۷۰۵,۵۸۴	۲,۷۵۱,۶۳۴,۴۱۶	-
حمل و نقل توکا (حتوکا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۳,۰۷۶,۶۸۶	۱۲۵	۳۸۴,۵۸۵,۷۵۰	۱۸,۰۷۴,۵۲۶	۳۶۶,۵۱۱,۲۲۴	-
سیمان صوفیان (صصوفی)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۷,۶۶۴,۲۵۴	۳,۲۷۰	۲۵,۸۲۸,۵۳۵,۹۸۰	۱,۳۷۳,۵۰۱,۹۱۳	۲۴,۴۵۵,۰۳۴,۰۶۷	-
سیمان خاش (سخاش)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۹۰,۹۷۱	۱۱,۲۸۰	۲,۱۵۴,۱۵۲,۸۸۰	۱۰۶,۵۸۵,۶۸۹	۲,۰۴۷,۵۶۷,۱۹۱	-
خدمات انفورماتیک (رانفور)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۸,۳۵۵,۲۲۳	۲۱۰	۱,۷۵۴,۵۹۶,۸۳۰	۱۷,۸۴۳,۳۵۸	۱,۷۳۶,۷۵۳,۴۷۲	-
کیمیدارو (دکیمی)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱,۵۵۵,۱۸۷	۲,۴۰۰	۳,۷۳۲,۴۴۸,۸۰۰	۴۶۵,۴۳۷,۲۶۰	۳,۲۶۷,۰۱۱,۵۴۰	-
نقل به صفحه بعد					ریال ۲۶۶,۹۰۳,۸۴۷,۵۲۰	ریال ۱۱,۳۷۹,۸۰۸,۲۲۵	ریال ۲۵۵,۵۲۴,۰۳۹,۲۹۵	ریال ۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						
خالص درآمد سود سهام	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	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷	۲۵۵,۵۲۴,۰۳۹,۲۹۵	۱۱,۳۷۹,۸۰۸,۲۲۵	۲۶۶,۹۰۳,۸۴۷,۵۲۰					نقل از صفحه قبل
-	۳,۴۰۸,۱۶۲,۹۹۹	۱۵۶,۴۰۲,۰۰۱	۳,۵۶۴,۵۶۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۷۱۲,۹۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان هگمتان (سهگمت)
-	۲,۸۶۱,۲۳۰,۰۲۰	-	۲,۸۶۱,۲۳۰,۰۲۰	۲۲۰	۱۳,۰۰۵,۵۹۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بیمه ما (ما)
-	۴۷۸,۵۷۲,۳۰۵	۶۸,۸۳۵,۷۴۳	۵۴۷,۴۰۸,۰۴۸	۱۷۶	۳,۱۱۰,۲۷۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فرآورده های نسوز آذر (کاذر)
-	۱,۱۸۰,۸۰۱,۵۵۸	۷۵,۲۱۵,۴۴۲	۱,۲۵۶,۰۱۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۵۶,۰۱۷	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نورد قطعات فولادی (فنورد)
-	۵۸۱,۲۵۸,۹۸۵	۸۵,۱۹۸,۲۳۵	۶۶۶,۴۵۷,۲۲۰	۱,۴۳۰	۴۶۶,۰۵۴	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	معذنی املاح ایران (شاملا)
-	۳۱,۱۹۸,۲۲۴,۷۷۲	۲,۰۰۸,۶۵۲,۸۲۸	۳۳,۲۰۶,۸۷۷,۶۰۰	۲,۴۰۰	۱۳,۸۳۶,۱۹۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان آبیک (سآبیک)
-	۱,۲۳۸,۱۶۰,۱۸۹	۱۰۵,۱۵۸,۸۱۱	۱,۳۴۳,۳۱۹,۰۰۰	۱۰۰	۱۳,۴۳۳,۱۹۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارو امین (دامین)
-	۲,۴۹۰,۹۰۶,۴۰۰	۱,۷۰۶,۱۰۰	۲,۴۹۲,۶۱۲,۵۰۰	۱,۷۵۰	۱,۴۲۴,۳۵۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خاک چینی ایران (کخاک)
-	۳,۸۷۸,۴۴۵,۸۴۰	۲۵۵,۰۲۱,۰۹۶	۴,۱۳۳,۴۶۶,۹۳۶	۲۴۳	۱۷,۰۱۰,۱۵۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پارس مینو (غیبینو)
-	۱۳,۴۳۵,۳۲۸,۹۴۹	۳۱۲,۸۷۷,۵۲۳	۱۳,۷۴۸,۲۰۶,۴۷۲	۵۷۲	۲۴,۰۳۵,۳۲۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تامین سرمایه نوین (تنوین)
-	۲,۹۵۸,۹۴۸,۳۸۸	۴۲۱,۵۴۸,۸۱۲	۳,۳۸۰,۴۹۷,۲۰۰	۱,۲۰۰	۲,۸۱۷,۰۸۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارو جابرابین حیان (دجابر)
-	۴,۱۰۳,۹۸۹,۰۱۶	۸,۴۳۲,۸۵۴	۴,۱۱۲,۴۲۱,۸۷۰	۹۳۰	۴,۴۲۱,۹۵۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پگاه اصفهان (غشصفا)
-	۶۹,۸۶۹,۹۹۱	۴,۴۹۸,۴۷۹	۷۴,۳۶۸,۴۷۰	۳,۱۳۵	۲۳,۷۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کارخانجات داروپخش (دارو)
-	۸۱۵,۳۲۵,۲۷۷	۵۷,۵۱۹,۵۲۳	۸۷۲,۸۴۴,۸۰۰	۱,۸۵۰	۴۷۱,۸۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)
-	۱۴,۱۲۲,۴۴۵,۷۶۰	۱,۴۸۹,۶۲۷,۸۴۰	۱۵,۶۱۲,۰۷۳,۶۰۰	۳,۴۶۰	۴,۵۱۲,۱۶۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارو اکسیر (دلر)
-	۴,۴۴۷,۸۹۹,۱۴۵	۱۹۱,۹۲۹,۸۹۵	۴,۶۳۹,۸۲۹,۰۴۰	۲,۳۸۰	۱,۹۴۹,۵۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پشم شیشه ایران (کپشیر)
-	۱,۸۹۲,۵۹۳,۳۸۲	۱۲,۹۶۲,۹۶۸	۱,۹۰۵,۵۵۶,۳۵۰	۱۵۰	۱۲,۷۰۳,۷۰۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بیمه پارسین (پارسین)
-	۲,۸۵۸,۱۳۴,۳۴۵	۱۲۳,۳۳۰,۴۵۵	۲,۹۸۱,۴۶۴,۸۰۰	۳۸۰	۷,۸۴۵,۹۶۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پگاه خراسان (غشان)
-	۳۶۴,۱۲۵,۶۳۵	۲۵,۶۸۸,۳۱۵	۳۸۹,۸۱۳,۹۵۰	۵۰	۷,۷۹۶,۲۷۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شهید قندی (بکام)
۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷	۳۴۷,۹۰۸,۴۶۲,۲۵۱	۱۶,۷۸۴,۴۱۵,۱۴۵	۳۶۴,۶۹۲,۸۷۷,۳۹۶					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۳۶۴,۶۹۲,۸۷۷,۳۹۶	۱۶,۷۸۴,۴۱۵,۱۴۵	۳۴۷,۹۰۸,۴۶۲,۲۵۱	۵,۳۲۰,۹۸۶,۲۲۷
مواد داروپخش (دتماد)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱,۶۵۹,۰۷۴	۶,۴۴۶	۱۰,۶۹۴,۳۹۱,۰۰۴	۱,۱۹۱,۱۵۸,۵۸۴	۹,۵۰۳,۲۳۲,۴۲۰	-
کربن ایران (شکرین)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۵,۲۲۹,۱۱۲	۵۶۳	۲,۹۴۳,۹۹۰,۰۵۶	۲۰۶,۲۶۶,۸۱۹	۲,۷۳۷,۷۲۳,۲۳۷	-
دارو رازک (درازک)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۱,۹۰۶,۱۱۲	۲,۵۲۹	۴,۸۲۰,۵۵۷,۲۴۸	۶۶۳,۴۳۱,۶۸۳	۴,۱۵۷,۱۲۵,۵۶۵	-
سپید ماکیان (سپید)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۴,۸۰۳,۹۵۸	۱,۰۰۰	۴,۸۰۳,۹۵۸,۰۰۰	۱۹۸,۷۱۹,۲۰۸	۴,۶۰۵,۲۳۸,۷۹۲	-
فنر سازی خاور (خفتر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۵,۱۲۰,۰۷۱	۵۰۰	۲,۵۶۰,۰۳۵,۵۰۰	۱۸۵,۴۱۵,۵۳۲	۲,۳۷۴,۶۱۹,۹۶۸	-
شیشه دارویی رازی (کرازی)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲۶,۴۴۰,۳۶۱	۵۰	۱,۳۲۲,۰۱۸,۰۵۰	۷۷,۵۶۵,۲۱۱	۱,۲۴۴,۴۵۲,۸۳۹	-
ریخته گری تراکتور (ختراک)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲,۸۲۷,۰۹۸	۷۰۰	۱,۹۷۸,۹۶۸,۶۰۰	۱۲۴,۴۷۹,۴۱۱	۱,۸۵۴,۴۸۹,۱۸۹	-
همکاران سیستم (سیستم)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲,۷۲۲,۱۰۸	۸۰۰	۲,۱۷۷,۶۸۶,۴۰۰	-	۲,۱۷۷,۶۸۶,۴۰۰	-
فرآورده های نسوز ایران (کفرا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۳,۰۰۲,۰۵۰	۶۵۰	۱,۹۵۱,۳۳۲,۵۰۰	۱۴۳,۶۲۵,۹۹۶	۱,۸۰۷,۷۰۶,۵۰۴	-
سر. توکا فولاد (وتوکا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱,۹۷۳,۸۶۸	۴۰۰	۷۸۹,۵۴۷,۲۰۰	۵۶,۷۱۸,۹۰۲	۷۳۲,۸۲۸,۲۹۸	-
ایران یاسا (پاسا)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲,۲۷۱,۹۸۵	۱۳۳	۳۰۲,۱۷۴,۰۰۵	۱۵,۸۸۳,۲۵۴	۲۸۶,۲۹۰,۷۵۱	-
مس باهنر (فباهنر)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۹,۵۳۵,۸۴۱	۵۶۵	۱۱,۰۳۷,۷۵۰,۱۶۵	۱,۵۸۰,۵۲۲,۹۱۱	۹,۴۵۷,۲۲۷,۲۵۴	-
بانک ملت (ویملت)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۶,۲۰۰,۲۵۲	۱۳۰	۷,۳۰۶,۰۳۲,۷۶۰	۱,۰۴۶,۱۶۹,۰۱۰	۶,۲۵۹,۸۶۳,۷۵۰	۴۳۱,۷۴۴,۳۵۱
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)			-	-	-	-	-	۲,۳۳۷,۹۲۸,۹۷۰
فنر سازی زر (خزر)			-	-	-	-	-	۱۱۶,۰۸۹,۱۰۶

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه  
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۲۱	بدون سررسید	۳۹۱,۵۰۶	۱۰	۲۱۵۰۶	-	۲۱۵۰۶	۲۱۵۰۶
۱۴۰۱/۰۷/۲۵	بدون سررسید	۱,۴۸۴,۴۸۱	۱۰	۶۰۴۸۱	-	۶۰۴۸۱	۶۰۴۸۱
۱۴۰۰/۰۷/۲۱	بدون سررسید	۲۵,۴۹۷,۷۹۹,۰۸۰	۱۰	۳۴۱,۸۱۷,۰۲۹	-	۳۴۱,۸۱۷,۰۲۹	۳۴۱,۸۱۷,۰۲۹
				<b>۳۴۱,۸۹۹,۰۱۶</b>	<b>-</b>	<b>۳۴۱,۸۹۹,۰۱۶</b>	<b>۳۴۱,۸۹۹,۰۱۶</b>
							<b>۸,۱۶۰,۸۸۳,۴۰۱</b>
							<b>۸,۱۶۰,۸۸۳,۴۰۱</b>

**سپرده بانکی:**

حساب کوتاه مدت بانک سامان  
حساب کوتاه مدت بانک ملی  
حساب کوتاه مدت بانک خاور میانه  
جمع

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۸۰۷,۳۹۱,۴۳۱	۳۴۷,۷۲۲,۰۲۶
	۶,۳۳۹,۷۴۷,۳۳۱	۳۴۷,۷۲۲,۰۲۶
	۷,۱۴۷,۱۳۸,۷۶۲	۳۴۷,۷۲۲,۰۲۶

برگشت ذخیره تنزیل سود سهام  
تعدیل کارمزد کارگزاری توسعه معاملات کبان  
جمع

۱۸-۱- تعدیلات مربوط به برگشت تنزیل سود سهام

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۳,۶۰۸,۸۹۲,۲۰۱	۳,۶۷۳,۲۵۱,۰۹۲	۶۴,۳۵۸,۸۹۱
۲,۳۳۷,۹۲۸,۹۷۰	۲,۵۳۶,۴۹۲,۸۰۰	۱۹۸,۵۶۳,۸۳۰
۲۹۳,۰۷۹,۲۰۰	۳۱۰,۱۱۱,۸۷۹	۱۷,۰۳۲,۶۷۹
۱۱۶,۰۸۹,۱۰۶	۱۲۵,۲۵۱,۷۶۰	۱۹,۱۶۲,۶۵۴
۱۰,۵۰۲,۱۱۰,۲۵۱	۱۰,۶۹۴,۳۹۱,۰۰۴	۱۹۲,۲۸۰,۷۵۳
۴,۵۶۳,۴۷۶,۲۹۶	۴,۷۰۶,۰۳۸,۸۴۸	۱۴۲,۵۶۲,۵۵۲
۳,۹۰۸,۴۷۳,۸۵۹	۳,۹۲۸,۷۱۱,۸۰۰	۲۰,۲۳۷,۹۴۱
۷,۲۸۷,۶۹۳,۵۳۳	۷,۳۰۶,۰۳۲,۷۶۰	۱۸,۳۳۹,۲۲۷
۱۶,۶۲۷,۶۴۴,۹۵۶	۱۶,۷۱۳,۶۶۲,۴۰۰	۸۶,۰۱۵,۴۴۴
۳۰۳,۹۹۱,۶۲۴	۳۱۶,۹۴۹,۱۰۰	۱۲,۹۵۷,۴۷۶
۶,۲۵۸,۸۱۱,۲۱۶	۶,۲۹۴,۶۹۱,۲۰۰	۳۵,۸۷۹,۹۸۴
۵۵,۸۰۸,۱۹۳,۲۱۲	۵۶,۶۱۵,۵۸۴,۶۴۳	۸۰۷,۳۹۱,۴۳۱

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کبان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	هزینه کارمزد مدیر
ریال	ریال	هزینه کارمزد متولی
۷۲۰,۵۶۰,۱۷۲	۷۰,۱۱۱,۵۲۸,۳۱۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۵۰,۱۴۷,۷۹۵	۸۹۹,۲۱۶,۷۹۶	هزینه کارمزد بازارگردان
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	جمع
۵۰۱,۴۷۷,۹۳۶	۲۳,۸۶۱,۰۱۵,۳۴۹	
۱,۴۹۰,۱۸۵,۹۰۳	۹۵,۳۶۲,۲۶۰,۳۵۵	

**۲۰- سایر هزینه ها**

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	هزینه تصفیه
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۳۳,۴۹۱,۸۸۰	۹۶۶,۵۰۸,۱۲۰	هزینه برگزاری مجامع
۶۷,۵۱۲	۱,۰۲۶,۷۴۵	هزینه نرم افزار (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
-	۵,۵۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۸,۶۳۰,۱۳۶	۲,۴۳۱,۰۰۹,۲۲۰	نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۳,۸۹۲,۰۱۶	۲۱,۶۵۹,۹۴۰	
۱۳۶,۰۸۱,۵۴۴	۳,۶۰۵,۷۰۴,۰۲۵	

**۲۱- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۵ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۶۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۵,۶۹۷,۹۸۹,۷۲۰	جمع
(۲۳۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۷۸۶,۱۰۸,۳۰۰,۰۰۰)	
۳۹۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۵۸۹,۶۸۹,۷۲۰	

## صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

#### ۲۱- تعهدات بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

#### ۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۳۳	۵,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۸	۵,۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۴	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۴	۲,۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	
۰.۰۱۲	۱,۹۷۱,۰۰۱	۰.۰۲۰	۱۲,۵۳۴,۷۵۳	عادی	بازارگردان صندوق	
۰.۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰	۷۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰	۷۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰	۷۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۲۱	۳,۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	عادی	کارگزاری صندوق	
۰.۰۰۰	۰	۰.۰۲۲	۱۳,۷۵۳,۸۴۳	عادی	سید تحت مدیریت مدیر صندوق	
۰.۰۸۳	۱۳,۰۴۶,۰۰۱	۰.۰۵۸	۳۶,۰۱۳,۵۹۶	<b>جمع</b>		

**صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲**

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح	شرح			نوع وابستگی	طرف معامله	
	مانده طلب/(بدهی) (ریال)	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			موضوع معامله
۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
مانده طلب/(بدهی) (ریال)	مانده طلب/(بدهی) (ریال)	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۵۳۸۵۶۳۶۳۱۸	۴۹,۴۵۴,۳۱۲,۹۴۶	طی دوره	۷۴,۲۸۵,۱۱۴,۲۰۶	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)
۷۲۰,۵۶۰,۱۷۲	(۴۷,۳۲۹,۵۰۸,۱۱۲)		۷۰,۱۱۱,۵۲۸,۳۱۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)
۵۰,۱۴۷,۷۹۵	(۳۱۹,۲۳۶,۷۴۵)		۸۹۹,۲۱۶,۷۹۶	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی بهراد مشار
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰)		۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
۵۰۱,۴۷۷,۹۳۶	(۱۶,۱۰۷,۸۷۹,۲۴۶)		۲۳,۸۶۱,۰۱۵,۲۴۹	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان
۰	(۴۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰)		۱۴,۳۸۴,۱۲۱,۱۴۹,۷۲۰	صدور		
۰	۰		(۸,۴۹۳,۱۰۸,۳۰۰,۰۰۰)	ابطال		

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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