

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴




با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	صورت‌های مالی
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۴۲	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 سهامی اهرمی شاخصی کیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	 مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان ۵۱۸۰۸۵	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	محمد تکبیری	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۱۵۱۴۹-۴۴۸۳۵
 تلفن: ۴۷۱۸۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۱۱۵ | www.kianfunds10.ir | funds@kian.capital

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان
 اداره ثبت ۵۹۱۵۵ سازمان بورس ۱۲۴۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

صورت خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۷,۹۶۳,۳۵۷,۸۴۴,۰۷۰	۲۴,۳۴۷,۹۷۷,۰۹۷,۱۰۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
.	۴,۰۶۹,۵۳۹,۶۰۹	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۷۵,۲۹۷,۲۹۶,۳۸۶	۱۰۶,۹۴۴,۵۷۶,۵۳۱	۷	حساب‌های دریافتی
۵,۰۵۵,۲۵۱,۱۴۵	۳,۰۷۴,۲۱۰,۶۹۴	۸	سایر دارایی‌ها
۱,۳۵۴,۳۶۶,۰۷۰,۳۲۸	۲۹,۹۶۰,۷۴۹,۷۵۸	۹	موجودی نقد
۵۱,۴۱۳,۵۰۶,۱۲۹	۴۹,۷۰۰,۳۹۶,۱۵۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱۹,۴۴۹,۳۸۹,۹۶۸,۰۵۸	۲۴,۵۴۱,۷۲۶,۵۶۹,۸۴۶		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۱۵,۰۷۸,۹۹۹,۳۹۶	۱۰۰,۴۵۴,۷۷۷,۶۱۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۹۳,۲۳۴,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۶,۱۰۰,۵۴۴,۹۳۶	۶,۰۶۲,۴۶۹,۲۷۶	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۱۴,۴۱۴,۰۴۴,۳۳۲	۱۰۶,۵۱۷,۲۴۶,۸۹۳		جمع بدهی‌ها
۱۹,۲۳۴,۹۷۵,۹۲۳,۷۲۶	۲۴,۴۳۵,۲۰۹,۳۲۲,۹۵۳	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹,۸۳۹	۱۲,۰۶۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مشاور
سرمایه‌گذاران
مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵



کیان
صندوق اهرمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان
اداره ثبت ۵۹۱۵۵ سازمان بورس ۱۴۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان
دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۱۵۱۴۹-۴۴۸۳۵
تلفن: ۴۷۱۸۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۱۱۵ | www.kianfunds10.ir | funds@kian.capital

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۹۷۶,۹۰۲,۸۹۸,۷۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲,۹۳۰,۳۵۸,۶۱۹,۶۳۹
سود سهام	۱۷	۱,۲۶۷,۴۷۳,۹۲۲,۷۴۵
سود سپرده بانکی	۱۸	۵,۱۵۳,۷۷۱,۶۶۱
سایر درآمدها	۱۹	۱۳,۴۴۸,۴۷۵,۵۱۴
جمع درآمدها (زیان)		۵,۱۹۳,۳۳۷,۶۸۸,۲۵۰
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۹۹,۴۳۲,۴۶۲,۸۴۰)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۳۰,۷۳۸,۹۱۳,۵۳۵)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۴,۹۷۳,۱۶۶,۳۱۱,۸۷۵
هزینه‌های مالی	۲۲	(۲۵۷,۹۵۲)
سود (زیان) خالص		۴,۹۷۳,۱۶۶,۰۵۳,۹۲۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۳۷.۴۶٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۳۰.۴۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ (ریال)
	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۴,۹۷۵,۹۲۳,۷۲۶
	۱,۴۷۵,۳۳۷,۷۹۵	۱۴,۷۵۳,۳۷۷,۹۵۰,۰۰۰
	(۱,۴۸۷,۹۲۹,۲۶۷)	(۱۴,۸۷۹,۳۹۲,۶۷۰,۰۰۰)
	۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۸۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	.	۴,۹۷۳,۱۶۶,۰۵۳,۹۲۳
	.	۱۵۲,۹۸۲,۰۶۵,۳۰۴
	۱,۹۶۲,۴۰۸,۵۲۸	۲۴,۴۳۵,۲۰۹,۳۲۲,۹۵۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان
اداره ثبت ۵۹۱۵۵ سازمان بورس ۱۲۴۳۳



مشاور سرمایه‌گذاری
پرتو آفتاب کیان
۵۱۸۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵، کدپستی ۴۴۸۳۵-۱۵۱۴۹
تلفن: ۴۷۱۸۰ | فکس: ۴۷۱۸۰۱۱۵ | www.kianfunds10.ir | funds@kian.capital

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۷ با شناسه ملی ۱۴۰۱۴۳۰۹۳۸۸ تحت شماره ۵۹۱۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ تحت شماره ۱۲۲/۱۷۴۲۱۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. مدیریت صندوق تلاش خواهد کرد با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای دارندگان واحدهای عادی همچنانکه تامین حداقل بازدهی از محل دارایی های متناظر با واحدهای ممتاز پیش بینی شده است، سقف سود نیز برای واحدهای مذکور معین شده است و هر گونه بازدهی صندوق مازاد بر سقف تعیین شده به حساب واحدهای ممتاز منظور می گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش می یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش می یابد. ثالثاً، امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر دارایی ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه گذاری کاهش می یابد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۶ 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 می یابد.

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.kianfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، مدیر ثبت، متولی و حسابرس را تغییر دهد. متقاضیان شرکت در مجمع، در صورت دارا بودن واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول مجاز به شرکت در مجمع بوده و در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز	درصد واحد های ممتاز
۱	گروه مالی کیان (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪
	شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
۲	شرکت گروه مالی گسترش سرمایه کیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان ارژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از: تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۱ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم، واحد ۶.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی میان دوره ای:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کبان

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۲-۲- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۳ - ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

شرح نحوه محاسبه هزینه	کارمزد ارکان
معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛	هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق؛	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان حد نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.	کارمزد مدیر
سالانه پنج در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
مبلغ ثابت تا سقف ۱،۸۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد؛	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی
۱- ۱۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ۱۴۴،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛ ۳- ۲۴،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال؛ ۴- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال : از صفر تا ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ بالای ۵۰،۰۰۰ ضریب ۰/۰۰۰۴ ۰/۰۰۰۲۴ ۰/۰۰۰۰۳	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛	هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.	کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق

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

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{365}$ درصد در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کبان

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- 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 ۱۲۰۳۰۰۲۱ 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 کابزاری 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.

۴-۷- نحوه آشنایی درآمد و هزینه

قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری ممتاز برابر با ارزش خالص دارایی واحد سرمایه گذاری مربوطه در آن زمان است. قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در هر زمان نشان دهنده ارزش خالص دارایی های صندوق برای واحدهای ممتاز است و از تفریق ارزش روز دارایی های صندوق منهای ارزش کل واحدهای عادی صندوق و بدهی های صندوق حاصل می شود. در محاسبه ارزش دارایی های صندوق در هر زمان در شرایط عادی، مدیر باید قیمت جاری این دارایی ها را در بازار ملاک عمل قرار دهد؛ در شرایط خاصی که قیمت دارایی ها در بازار منعکس کننده ارزش واقعی دارایی نیست، مدیر می تواند قیمت بازار دارایی ها را تعدیل نماید. در تعیین و تعدیل این قیمت ها مدیر باید دستورات عمل نحوه تعیین قیمت های خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار را رعایت کند.

۲-۸- قیمت های صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در هر زمان، کمی بیشتر از ارزش خالص دارایی های صندوق در همان زمان است. دلیل آن است که هنگام صدور

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، صندوق باید هزینه هایی را بپردازد. بخشی از این هزینه ها به ارزش خالص دارایی های صندوق اضافه می شود تا قیمت صدور واحدهای

سرمایه گذاری ممتاز محاسبه شود.

۴-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

پرداختی بابت تحویل 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 دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت 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.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳.۸٪	۷۳۸,۰۷۲,۹۶۸	۷۲۷,۱۱۷,۴۸۶,۰۳۹	۷.۲٪	۱,۷۵۶,۸۹۵,۲۰۳,۳۷۸	۱,۸۷۱,۷۰۹,۹۴۶,۸۲۶	دارویی
۰.۷٪	۱۴۲,۷۶۶,۷۱۳,۱۹۱	۱۵۷,۶۲۶,۹۸۵,۴۷۶	۲.۰٪	۵۰۲,۷۴۸,۹۶۴,۷۶۷	۵۵۷,۳۷۷,۳۲۳,۰۴۳	لاستیک و پلاستیک
۰.۰٪	۴,۶۴۸,۱۷۷,۸۰۰	۴,۳۴۸,۰۳۱,۲۲۰	۱.۸٪	۴۴۵,۲۳۰,۹۸۰,۴۸۵	۴۱۱,۰۹۹,۶۰۲,۷۲۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸.۳٪	۱,۵۹۸,۹۵۲,۵۲۱,۲۳۸	۱,۷۵۰,۱۳۱,۴۲۲,۲۳۲	۲۳.۶٪	۵,۷۹۱,۶۵۴,۶۷۵,۱۳۶	۴,۱۱۱,۲۲۹,۱۶۰,۳۸۴	فلزات اساسی
۰.۹٪	۱۸۲,۸۷۰,۶۱۲,۳۰۲	۲۰۳,۳۶۳,۵۷۱,۵۴۹	۰.۴٪	۸۸,۶۱۷,۶۸۴,۰۷۱	۸۴,۸۶۷,۵۲۲,۷۲۷	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۲۷.۳٪	۵,۳۱۶,۳۵۲,۸۶۲,۰۳۶	۵,۳۶۸,۳۱۲,۹۳۶,۵۸۹	۲۳.۳٪	۵,۷۲۹,۱۵۹,۲۵۶,۳۲۱	۴,۹۹۸,۲۸۸,۲۸۱,۸۲۵	شیمیایی
۰.۳٪	۶۵,۷۰۷,۰۷۸,۲۴۱	۷۲,۵۷۹,۳۴۳,۴۴۲	۰.۰٪	۲,۷۵۴,۱۵۲,۷۲۳	۴,۳۶۵,۸۳۶,۹۹۹	کاشی و سرامیک
۹.۹٪	۱,۹۲۲,۴۲۸,۱۹۹,۶۳۴	۱,۹۷۵,۴۰۶,۷۹۱,۵۶۶	۱۰.۰٪	۲,۴۵۵,۳۰۱,۰۶۹,۸۰۲	۲,۳۲۳,۹۵۲,۶۴۰,۹۴۳	چندرشته ای صنعتی
۸.۴٪	۱,۶۴۱,۲۸۷,۲۷۳,۴۸۱	۱,۶۱۷,۹۶۵,۹۱۷,۹۱۶	۴.۰٪	۹۷,۶۲۶,۰۹۵,۴۴۹	۱,۰۳۴,۹۹۷,۴۵۷,۵۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۰٪	۱,۳۵۶,۵۷۹,۱۵۷,۷۵۹	۱,۳۳۵,۹۴۴,۹۱۹,۶۵۴	۱۳.۲٪	۳,۲۴۲,۲۹۲,۰۷۳,۷۴۴	۲,۸۰۴,۰۵۰,۷۱۰,۷۵۳	فرآورده های نفتی
۱.۹٪	۳۶۰,۳۸۷,۱۹۸,۷۵۰	۳۸۱,۹۰۷,۸۴۳,۳۷۶	۱.۲٪	۳۰۳,۴۹۵,۲۵۶,۲۵۸	۳۰۲,۰۰۶,۴۱۴,۹۸۲	سرمایه گذاریها
۰.۱٪	۲۰,۷۴۲,۲۸۴,۶۸۴	۱۹,۸۹۹,۶۱۷,۲۸۴	۰.۱٪	۱۷,۸۲۶,۷۷۱,۰۰۵	۱۶,۲۵۴,۳۸۷,۱۹۴	قند و شکر
۰.۷٪	۱۲۶,۱۸۵,۹۹۷,۳۷۵	۱۴۴,۰۹۰,۴۸۲,۴۴۵	۰.۵٪	۱۳۰,۹۷۹,۳۵۰,۴۲۱	۱۲۴,۵۱۵,۱۹۸,۴۴۱	کالای غیر فلزی
۷.۲٪	۱,۳۹۳,۲۵۷,۴۵۷,۷۶۲	۱,۳۶۹,۹۷۸,۶۶۶,۱۴۱	۳.۱٪	۷۶۲,۰۳۵,۹۰۳,۹۱۷	۹۸۶,۹۴۵,۰۸۱,۷۲۱	سیمان آهک گچ
۰.۵٪	۹۶,۳۶۰,۰۷۵,۱۹۳	۹۳,۲۰۶,۶۴۰,۰۵۳	۰.۶٪	۱۵۸,۹۱۵,۱۷۴,۲۲۰	۹۱,۹۱۶,۹۳۲,۰۶۹	غذایی بجز قند و شکر
۰.۶٪	۱۱۶,۳۰۵,۴۵۲,۴۳۸	۱۱۹,۱۳۲,۰۷۲,۵۰۴	۱.۸٪	۴۴۹,۸۷۵,۸۰۷,۸۷۷	۲۵۷,۴۵۵,۶۴۲,۱۰۳	زراعت و خدمات وابسته
۰.۵٪	۹۱,۷۵۸,۶۳۴,۵۱۰	۹۱,۱۶۷,۴۱۷,۰۱۵	۰.۱٪	۱۴۸,۰۵۰,۹۷۶,۳۷۴	۱۷,۹۳۷,۶۹۳,۴۹۶	رایانه
۷۸.۱٪	۱۵,۱۹۶,۳۳۱,۵۸۶,۳۶۲	۱۵,۴۳۲,۱۸۰,۲۴۴,۵۰۱	۹۳.۰٪	۲۲,۸۲۳,۳۱۴,۹۵۹,۶۴۸	۱۹,۹۸۸,۹۸۱,۲۶۰,۷۹۲	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷۸.۱٪	۱۵,۱۹۶,۳۳۱,۵۸۶,۳۶۲	۱۵,۴۳۲,۱۸۰,۲۴۴,۵۰۱	۹۳.۰٪	۲۲,۸۲۳,۳۱۴,۴۹۵,۹۴۸	۱۹,۹۸۸,۹۸۱,۲۶۰,۷۹۲	نقل از صفحه قبل
۵.۴٪	۱,۰۵۱,۹۰۲,۷۹۸,۲۰۱	۱,۱۵۹,۵۱۷,۷۲۱,۵۲۵	۱.۱٪	۲۷۰,۶۴۹,۱۹۹,۱۹۹	۲۸۶,۳۲۱,۹۹۸,۳۱۵	استخراج کانه های فلزی
۰.۲٪	۳۵,۸۵۲,۵۰۹,۲۶۸	۳۳,۵۳۳,۲۶۷,۶۲۸	۰.۲٪	۴۳,۷۶۶,۸۸۷,۲۸۹	۴۱,۵۸۹,۲۸۵,۶۱۱	دستگاه‌های برقی
۰.۵٪	۱۰,۱۸۸,۹۳۰,۷۴۱,۴۱۴	۹۴,۰۳۳,۴۱۱,۵۵۷	۰.۰٪	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهاد های مالی واسط
۰.۴٪	۷۶,۵۲۱,۵۲۳,۷۰۸	۷۸,۵۸۲,۰۷۴,۴۹۱	۲.۳٪	۵۵۶,۸۵۱,۱۲۳,۸۴۹	۳۶۴,۸۲۸,۳۳۸,۷۷۶	خرده فروشی
۳.۶٪	۷۰,۹۰۴,۲۱۵,۵۹۴	۷۴,۰۲۰,۲۷۱,۹۴۹	۲.۰٪	۴۹۵,۱۳۰,۸۲۲,۷۶۰	۶۱۲,۶۸۱,۸۲۴,۵۸۷	خودرو و قطعات
۰.۹٪	۱۷۲,۷۸۶,۵۲۹,۸۲۹	۱۷۷,۵۴۰,۹۶۶,۳۴۲	۰.۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۳٪	۵۸,۳۶۹,۸۱۶,۴۵۳	۵۹,۶۲۲,۴۴۸,۶۷۷	۰.۰٪	-	-	محصولات فلزی
۰.۳٪	۶۲,۸۷۵,۵۳۸,۷۷۳	۶۱,۲۵۴,۶۰۹,۹۸۰	۰.۰٪	-	-	استخراج زغال سنگ
۰.۸٪	۱۵۲,۸۶۸,۴۴۵,۰۴۱	۱۴۳,۳۹۷,۴۴۲,۸۳۲	۰.۰٪	-	-	فنی و مهندسی
۱.۱٪	۲۱۲,۶۱۴,۴۹۲,۱۰۹	۲۰۲,۵۰۹,۱۱۷,۳۴۲	۰.۰٪	-	-	مخابرات
۰.۱٪	۲۳,۱۷۱,۳۰۵,۵۰۰	۲۳,۹۲۷,۱۸۳,۷۲۹	۰.۰٪	-	-	استخراج نفت گاز جز اکتشاف
۰.۳٪	۳۷,۲۰۷,۴۹۷,۸۴۳	۳۵,۵۸۸,۸۸۴,۵۱۲	۰.۰٪	-	-	بیمه و بازنشتی
۰.۱٪	۱۳,۵۷۷,۳۱۴,۶۹۳	۱۳,۴۸۲,۶۶۳,۶۲۲	۰.۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۳٪	۵۶,۲۴۰,۹۶۳,۲۸۲	۶۰,۲۲۹,۸۴۱,۱۴۸	۰.۰٪	-	-	انبوه سازی املاک و مستغلات
	-	-	۰.۶٪	۱۵۸,۲۶۴,۵۶۸,۰۵۵	۱۶۵,۳۸۶,۲۲۸,۶۰۲	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۹۲.۴٪	۱۷,۹۶۳,۲۵۷,۸۴۴,۰۷۰	۱۸,۳۱۵,۶۰۸,۱۴۹,۸۵۵	۹۸.۶٪	۲۴,۳۴۷,۹۷۷,۰۹۷,۱۰۰	۲۱,۴۵۹,۷۹۸,۹۳۶,۶۸۳	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		به پیوست صورتهای مالی دوره ای صندوق سرمایه	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		گواهی سپرده شمش نقره (شمش نقره)
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۴,۰۶۹,۵۳۹,۶۰۹	۱,۸۸۲,۸۶۵,۵۳۳		
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۴,۰۶۹,۵۳۹,۶۰۹	۱,۸۸۲,۸۶۵,۵۳۳		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به شرح زیر می‌باشد:

به بیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق مدارک و اطلاعات ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

	تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
سود سهام دریافتی	۷۵,۳۹۷,۳۹۶,۳۸۶	۱۰۶,۷۹۰,۹۶۰,۳۱۲	(۱,۹۶۴,۰۰۶,۹۹۹)	۲۵	۱۰۸,۷۵۴,۹۶۷,۳۱۱	
سود دریافتی سپرده‌های بانکی	-	۱۵۳,۶۱۶,۳۱۹	0	۲۲	۱۵۳,۶۱۶,۳۱۹	
	۷۵,۳۹۷,۳۹۶,۳۸۶	۱۰۶,۹۴۴,۵۷۶,۵۳۱	(۱,۹۶۴,۰۰۶,۹۹۹)	-	۱۰۸,۹۰۸,۵۸۳,۵۳۰	

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی 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 استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال با تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مشخص می‌شود.

	ماده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ماده در ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تأسیس	۲۶۴,۳۸۳,۵۶۳	(۱۲۵,۱۱۴,۱۵۴)	۴۸۹,۴۹۷,۷۱۷	۴۸۹,۴۹۷,۷۱۷
مخارج نرم افزار و سایت	۲,۵۰۳,۴۰۰,۱۴۸	(۶,۷۸۱,۸۰۵,۳۱۲)	۴,۷۱۹,۴۵۲,۰۳۲	۴,۵۶۵,۷۵۳,۴۲۸
مخارج عضویت در کانون‌ها	۱۸۴,۱۱۹,۳۲۹	(۱,۲۲۸,۹۲۴,۱۹۱)	۱,۴۱۳,۰۴۳,۵۲۰	۰
نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۲,۳۰۷,۶۵۴	(۱۲۷,۶۹۲,۳۴۶)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۳,۰۷۴,۲۱۰,۶۹۴	(۸,۲۶۳,۵۲۶,۰۰۳)	۶,۲۸۲,۴۹۵,۵۵۲	۵,۰۵۵,۲۵۱,۱۴۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۹ - موجودی نقد

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

	ریال
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۳۶۴,۴۱۶	۲۷,۱۶۱,۸۵۴,۳۱۹
۱,۳۵۴,۳۵۵,۳۹۲,۳۱۲	۲,۷۸۳,۰۸۳,۷۵۴
-	۹,۳۱۳,۶۰۰
۹,۳۱۳,۶۰۰	۷,۱۱۴,۲۸۲
-	۱,۳۶۴,۹۲۶
-	۹۳۶,۶۸۰
-	۱,۳۹۵,۷۸۷
-	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۵۴,۳۶۶,۰۷۰,۳۲۸	۲۹,۹۶۰,۷۴۹,۷۵۸
	جمع

۱۰ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در پایان دوره	گردش بدستکار	گردش بستانکار	مانده ابتدای دوره
۴۹,۷۰۰,۳۹۶,۱۵۴	۳۷,۵۰۰,۳۸۹,۳۶۳,۶۰۹	۳۷,۴۹۸,۶۷۶,۲۵۳,۶۳۴	۵۱,۴۱۳,۵۰۶,۱۲۹
۴۹,۷۰۰,۳۹۶,۱۵۴	۳۷,۵۰۰,۳۸۹,۳۶۳,۶۰۹	۳۷,۴۹۸,۶۷۶,۲۵۳,۶۳۴	۵۱,۴۱۳,۵۰۶,۱۲۹

توسعه معاملات کیان / بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۵۲۳,۷۲۵,۴۲۴	۹۸,۹۳۹,۹۸۲,۲۱۲	مدیر صندوق
۶۰,۲۷۳,۹۷۲	۵۳۴,۵۷۵,۳۵۹	متولی
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۲۲۰,۰۴۶	حسابرس
۱۵,۰۷۸,۹۹۹,۳۹۶	۱۰۰,۴۵۴,۷۷۷,۶۱۷	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹۳,۲۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	بابت واحدهای ابطال شده

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج تاسیس
۵,۲۲۳,۷۲۵,۶۹۵	۳,۹۴۷,۴۸۵,۲۷۸	مخارج نرم افزار و سایت
۳۷۶,۸۱۹,۲۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مدیر تصفیه
	۱۶۳,۰۴۳,۵۲۰	هزینه عضویت در کانون
	۲,۵۶۳,۳۵۶	هزینه انبارداری شمش طلا
	۴۴۹,۳۷۷,۱۲۲	هزینه های متوقف شده
۶,۱۰۰,۵۴۴,۹۳۶	۶,۰۶۲,۴۶۹,۲۷۶	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۵۹۲,۸۹۰,۸۰۵,۹۵۰	۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۲,۵۶۶,۸۷۷,۳۰۲	۹۶۲,۴۰۸,۵۲۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۶۴۲,۰۸۵,۱۱۷,۷۷۶	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۱,۶۴۲,۴۴۵,۶۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۹,۲۳۴,۹۷۵,۹۲۳,۷۲۶	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۳۵,۲۰۹,۳۲۲,۹۵۳	۱,۹۶۲,۴۰۸,۵۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۵- سود و (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	ریال
۱۵-۱	۸۱۸,۰۰۴,۲۶۸,۳۷۵
۱۵-۲	۱۵۸,۸۹۸,۶۳۰,۲۲۶
جمع	۹۷۶,۹۰۲,۸۹۸,۶۰۱

زیان فروش سهام و حتی تقدم سهام
سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		تعداد	
سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۸۴۴,۸۳۶,۳۳۶)	(۵۳۷,۴۳۴,۴۶۳)	(۱۰,۲۱۱۰,۸۱۳)	(۱۱۸,۶۹۳,۲۲۶,۷۹۵)	۱۰,۷۴۸,۶۹۵,۷۳۵	۲۲,۴۷۶,۲۱۳
(۴۰,۵۸۶,۱۴۰,۸۷۳)	(۵۳۴,۱۷۶,۶۹۷)	(۱۱۱,۶۰۲,۹۲۹)	(۱۴۴,۷۸۵,۷۴۱,۷۸۷)	۱۰,۴۸۳,۳۸۰,۵۴۰	۱,۹۷۲,۵۹۸
(۳,۳۴۹,۳۵۸,۴۱۶)	(۱۷۳,۵۰۴,۴۵۲)	(۳۲,۹۶۴,۸۵۹)	(۳۷,۸۴۳,۷۹۱,۲۰۵)	۳۴,۷۰۰,۹۰۲,۱۰۰	۴۸۶,۳۳۳
(۹,۸۰۸,۸۷۳)	(۲,۶۲۱,۲۱۷)	(۴۹۷,۹۲۹)	(۵۳۰,۹۳۵,۸۲۶)	۵۲۴,۲۴۶,۲۶۰	۱۸,۵۱۸
(۱۵,۹۵۵,۱۰۲,۶۳۷)	(۱۷۶,۳۵۲,۸۰۲)	(۳۳,۵۰۶,۰۹۱)	(۵۱۰,۱۶۰,۳۲۶,۴۸۱)	۳۵,۳۷۰,۹۹۴,۷۳۷	۲۱,۳۱۰,۲۵۶
۵۰,۳۷۴,۶۷۶,۲۰۰	(۶۷۵,۲۸۴,۶۴۸)	(۳۵۵,۷۳۳,۰۳۹)	(۸۳,۷۵۱,۳۶۶,۸۳۳)	۱۳۵,۰۵۶,۹۵۰,۵۷۰	۵۰,۸۳۵,۵۵۳
(۲۱,۴۷۰,۵۷۰,۷۸۴)	(۲۰,۸۹۳,۳۷۶,۳۷۹)	(۶۳۶,۴۰۵,۶۶۰)	(۴۳۶,۶۲۰,۱۹۸,۷۸۷)	۴۱۷,۸۱۵,۴۰۹,۹۴۲	

مهرنام مبین (مهرنام)
سیمان آبیک (سآبیک)
پلیمر آریا ساسول (آریا)
سینادارو (دسینا)
ایران تایر (رتایر)
مواد دارویش (دصماد)
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کلان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۱,۴۷۰,۵۷۰,۷۸۴)	(۳۰,۸۹۳,۳۷۶,۳۷۹)	(۶۳۶,۴۰۵,۶۶۰)	(۴۳۶,۶۰۰,۱۹۸,۷۸۷)	۴۱۷,۸۷۵,۴۰۹,۹۴۲	نقل از صفحه قبل
(۳,۱۶۰,۵۹۲,۶۹۴)	(۱,۴۹۰,۷۷۰,۳۹۷)	(۲۸,۳۲۴,۴۰۹)	(۳۱,۷۹۸,۶۵۵,۶۶۸)	۴۹,۸۱۵,۴۶۶,۶۸۰	سپید ماکیان (سپید)
۳,۸۸۴,۶۱۵,۸۳۱	(۷۸,۵۸۴,۸۰۵)	(۳۸,۹۸۹,۳۹۹)	(۱۱,۷۱۴,۷۷۵,۳۱۵)	۱۵,۷۱۶,۹۶۵,۳۵۰	دارو آکسیر (دلر)
(۱۳,۱۷۷,۳۱۱,۶۹۳)	(۱,۳۴۳,۳۳۴,۴۴۶)	(۳۵۵,۷۹۵,۷۲۳)	(۳۸,۹۴۵,۳۰۸,۰۵)	۲۶,۹۲۵,۴۰۴,۱۳۰	سر. ایران خودرو (خگستر)
۴۵۰,۸۶۹,۲۹	(۱۰۶,۰۷۹,۳۰۸)	(۲۰,۱۵۴,۷۱۳)	(۲۰,۶۲۴,۵۹۹,۴۰۰)	۶۰۰,۰۰۰	سر گشاورزی کوثر (زکوتر)
۵۰۱,۳۳۷,۴۶۹,۸۷۰	(۴,۹۲۵,۱۴۷,۵۳۴)	(۲,۶۰۵,۶۴۸,۱۰۵)	(۴۷۶,۲۶۱,۲۶۴,۰۱۱)	۹۸۵,۰۲۹,۵۲۹,۵۲۰	پتروشیمی پردیس (شیدیس)
(۱,۷۱۰,۷۹۶,۶۹۴)	(۱۶,۳۱۳,۳۵۹)	(۳۰,۶۴۶,۳۰۹)	(۳۲,۷۸۱,۳۹۷,۵۸۱)	۳۲,۲۶۴,۵۵۹,۵۵۵	پالک کار آفرین (وکار)
(۱۱,۴۰۵,۸۱۲,۶۵۵)	(۱,۴۰۴,۱۰۷,۶۱۳)	(۷۳۷,۰۸۰,۳۵۲)	(۲۹,۰۰۸,۱۸۸,۸۴۰)	۲۸,۰۸۲,۵۶۴,۰۵۰	یست پالک ایران (ویست)
(۵۷,۴۸۱,۱۲۵,۱۰۵)	(۲,۴۰۷,۴۹۶,۰۸۱)	(۸۴۰,۵۳۳,۱۵۲)	(۵۳۵,۷۳۳,۴۰۲,۵۵۱)	۴۸۱,۴۹۳,۰۶۳,۶۶۸	سر. امید (وامید)
۱۳,۱۹۸,۰۳۸,۳۵۶	(۳,۶۵۸,۶۰۶,۷۸)	(۱۷۶,۵۴۱,۱۴۷)	(۵۹,۴۳۱,۷۱۷,۱۲۴)	۷۲,۱۷۲,۱۵۷,۳۰۵	کلر پارس (کلر)
(۵,۸۸۹,۶۱۳,۶۷۵)	(۱,۳۳۹,۴۰۰,۵۶۸)	(۵۷۳,۸۵۶,۸۹۷)	(۲۷۱,۸۶۴,۶۲۸,۰۲۵)	۲۶۷,۸۸۸,۳۷۱,۸۱۵	سر صندوق بازسازی (صندوق)
(۵۰,۲۲,۵۵۸,۳۳۶)	(۱,۶۵,۳۲۳,۷۸۲)	(۳۱,۴۱۰,۶۲۴)	(۳۷,۸۹۰,۶۰۱,۴۷۱)	۳۲,۰۶۴,۷۷۷,۶۵۱	تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (تفرول)
(۶,۲۶۹,۲۵۶,۳۳۲)	(۳۳۴,۳۶۷,۴۰۱)	(۸۰,۵۴۷,۰۷۹)	(۵۲,۸۰۷,۹۴۴,۳۵۸)	۴۶,۸۵۳,۵۰۲,۴۱۶	گروه مالی صبا تامین (صبا)
(۱,۳۳۳,۴۶۰,۹۶۸)	(۹۸,۵۷۹,۷۵۳)	(۴۵,۸۱۹,۸۴۷)	(۲۰,۸۹۵,۰۲۰,۴۶۸)	۱۹,۷۱۵,۹۵۹,۱۰۰	شیشه و گاز (گکاز)
(۹,۶۰۷,۰۳۹,۵۰۳)	(۳۳۵,۸۰۰,۸۱۴)	(۱۱۱,۰۹۹,۳۹۵)	(۵۶,۴۲۰,۳۰۹,۵۱۴)	۴۷,۱۶۰,۱۸۰,۳۲۰	همکاران سیستم (سیستم)
۵,۷۳۱,۲۶۰,۳۹۶	(۵۵,۵۸۱,۴۳۰)	(۳۹۴,۴۴۸,۳۸۲)	(۱۰,۲۶۰,۴۷۳,۶۹۴)	۱۰۹,۱۷۶,۳۳۵,۹۰۲	ایران ترانسفو (ایرانس)
۳۸,۹۹۸,۴۴۳,۰۵۳	(۱۴,۴۴۰,۹۲۸,۱۶۸)	(۶,۳۷۷,۰۸۴,۹۵۳)	(۲,۴۷۷,۴۷۷,۸۳۳,۵۱۲)	۲,۸۸۸,۱۹۴,۳۴۸,۶۶۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کلان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۵-۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۹۹۸,۴۴۳,۵۳	(۱۴,۴۴۰,۹۶۸,۱۶۸)	(۶,۳۷۷,۰۸۴,۹۵۳)	(۳,۴۷۷,۴۷۷,۸۲۵,۱۲)	۲,۸۸۸,۱۹۴,۳۴۸,۶۶۶	نقل از صفحه قبل
(۱۰,۹۳۱,۱۵۰,۰۸۷)	(۱۲۰,۴۳۷,۰۱)	(۳۲,۸۰۷,۱۶۲)	(۳۲,۷۹۷,۰۶۸,۱۶۹)	۲۲,۰۰۸,۷۶۸,۹۲۵	تامین سرمایه نوبت (تیمون)
(۳,۵۹۹,۷۴۱,۰۹۹)	(۱۰,۲۲۱,۸۴۹)	(۱۹,۴۲۱,۶۴۹)	(۳۳,۹۲۲,۴۷۵,۰)	۲۰,۴۴۴,۳۷۸,۱۳۹	پارس خزر (انجمن)
(۱۳,۶۷۲,۵۳,۴۳)	(۱۱۵,۱۴۱,۳۰۴)	(۲۱,۸۷۶,۱۲۹)	(۳۶,۵۶۳,۲۹۷,۱۶۱)	۳۳,۰۲۸,۳۶۱,۰۲۱	گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)
(۳,۵۹۹,۷۴۱,۰۹۹)	(۶۶,۸۸۵,۴۸۰)	(۱۲,۶۳۵,۹۸۸)	(۱۶۸,۱۰۵,۴۵۰,۵۹۸)	۱۳,۲۶۳,۶۶۰	سر صدر تامین (تامینیکو)
(۱۷,۱۶۵,۲۵۵,۸۴۲)	(۳,۲۱۰,۴۰۲,۷۸۵)	(۱,۴۹۴,۶۵۳,۵۴۰)	(۶۵,۴۵۴,۵۵۵,۴۲۲)	۱,۲۶۱,۸۰۰,۰۰۰	بانک تجارت (تجارت)
(۳,۷۸۵,۹۰۰,۴۶۶)	(۴,۹۴۵,۳۱۶,۸۹۳)	(۱,۴۶۷,۶۳۷,۶۶۶)	(۹۸۶,۴۱۶,۵۷۵,۸۸۷)	۶۴۲,۰۸۹,۳۵۶,۹۱۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۷۹,۷۵۸,۸۷۰,۴۰۴	(۲,۸۶۷,۶۷۵,۱۹۱)	(۱,۵۶۵,۷۴۹,۳۳۳)	(۴۸,۹۳۵,۳۲۱,۶۱۳)	۹۸,۹۰۴,۴۳۵,۲۹۶,۶	پتروشیمی تندگویان (تندگویان)
۲,۲۴۸,۲۹۱,۵۷۵	(۱۱۸,۱۱۲,۲۱۷)	(۲۲,۴۴۱,۲۸۲)	(۲۱,۲۳۳,۵۹۹,۲۵۶)	۲۲,۶۲۲,۴۴۴,۵۲۰	سیمان هکتمان (سهگمت)
(۸۲,۳۰۰,۰۴۳)	(۱۰,۳۳,۷۶۲)	(۱۹۶,۱۷۵)	(۳۸۷,۳۵۴,۹۷۶)	۲۰,۵۵۳,۸۷۰	فیض انرژی خلیج فارس (فیض)
(۱,۳۳۸,۶۱۱,۱۶۸)	(۱۴۹,۳۰۸,۷۷۷)	(۷۸,۴۳۹,۰۷۹)	(۳۱۰,۸۹,۷۷۷,۲۳۳)	۲۹,۸۷۸,۹۱۳,۸۲۱	سیمان سپاهان (سپاهان)
(۷۰,۷۱,۲۲۱,۶۳۰)	(۶,۴۲۱,۴۰۸,۷۳۱)	(۲,۳۰۸,۸۱۰,۳۶۹)	(۱,۲۸۲,۶۲۲,۲۳۹,۳۰۹)	۱,۲۸۴,۶۸۲,۲۳۶,۷۷۹	بانک ملت (بوملت)
(۳۲,۷۱۵,۵۱۹,۶۴۰)	(۱۶۴,۸۸۶,۳۰۸)	(۳۱,۳۲۷,۶۷۳)	(۵۵,۴۹۶,۵۶۸,۲۴۰)	۳۲,۹۷۷,۲۶۲,۴۸۱	ریخته‌گری تراکتور (ختراک)
(۷۸,۴۲۶,۱۸۰)	(۵۰,۴۶۸,۵۶۶)	(۹۵۸,۸۱۳)	(۱۰,۸۱,۸۴۴,۴۱۹)	۱,۰۰۹,۳۷۳,۹۰۸	مادان سنگزیر ایران (کمکسزیر)
(۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۱۷۵)	(۱,۳۱۹,۲۲۷,۳۲۲)	(۴۱۵,۳۷۲,۲۴۲)	(۲۷۲,۴۵۱,۵۲۵,۱۳۱)	۲۶۲,۸۴۵,۵۲۳,۵۲۱	پالایش نفت تهران (شتران)
(۶,۴۲۶,۱۸۱,۳۳۶)	(۱۶۲,۴۶۵,۶۶۲)	(۳۰,۸۶۷,۸۵۵)	(۳۸,۷۲۵,۹۹۶,۶۲۲)	۳۲,۴۹۳,۱۶۸,۹۰۳	پتروشیمی فن آوران (شفن)
(۲۴,۶۲۹,۰۷۶,۸۱۹)	(۲۵,۲۶۳,۶۶۹)	(۴۷,۹۹۷,۰۸۵)	(۷۴,۸۵۵,۶۳۵,۷۵۵)	۵۰,۵۲۷,۱۸۱,۶۹۰	لاستیک سپید (سپید)
۳۱۴,۱۵۰,۲۵۸,۴۴۸	(۳۵,۰۶۰,۶۴۰,۴۴۵)	(۱۲,۹۳۱,۹۶۶,۸۷۴)	(۶,۶۴۹,۰۳۳,۱۶۸,۲۷۳)	۷۰,۱۲,۱۷۵,۰۲۴,۰۲۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کتان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۵-۱

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۴,۱۵۰,۶۵۸,۴۴۸	(۳۵,۰۶۶,۶۴۰,۴۴۵)	(۱۲,۹۳۱,۹۶۶,۸۷۴)	(۶,۶۴۹,۰۳۲,۱۶۸,۲۷۳)	۷,۰۱۲,۱۷۵,۰۲۴,۰۴۰	
(۸۵۰,۷۲۲,۶۱۹)	(۱۰,۵۸۲,۵۷۸,۲)	(۲۰,۱۰۸,۱۴۹)	(۲۱,۸۹۱,۹۵۲,۲۹۱)	۲۱,۱۶۱,۱۷۳,۵۳۳	۷,۱۹۹,۴۰۸
(۱۰۰,۱۷۰,۱۴۹,۴۴۸)	(۱۸۶,۲۶۶,۲۳۶)	(۳۵,۳۸۹,۹۷۵)	(۴۷,۰۴۸,۷۳۲,۹۴۷)	۳۷,۲۵۲,۲۵۹,۷۱۰	۱,۸۵۷,۵۴۹
(۸۵۵,۹۶۰,۳۸)	(۸۷,۸۴۶,۱۳۶)	(۱۶,۶۹۰,۱۴۷)	(۱۸,۳۲۰,۶۲۸,۱۱۵)	۱۷,۵۶۹,۳۲۸,۳۶۰	۱,۰۱۴,۱۳۴
۸,۱۹۰,۹۵۱,۸۹۳	(۱۰,۷۸۱,۷۱۶,۹۰۱)	(۵۴۹,۰۶۹,۸۳۰)	(۲۰,۵۰۲,۶۵۶,۶۶۷,۲۷)	۲۱۵,۷۴۲,۴۰۵,۳۵۱	۷۶۷,۰۰۶۲۰
(۵,۱۳۴,۳۹۹,۲۰۷)	(۳۱۰,۸۸۵,۰۰۰)	(۵۹,۰۶۶,۷۶۲)	(۶۶,۹۴۱,۴۸۵,۰۸۵)	۶۲,۷۷۰,۳۷,۶۴۰	۱۴,۸۱۳,۵۰۰
۲۸,۴۳۱,۱۳۴,۷۹۵	(۸۴۱,۴۴۹,۹۲۱)	(۴۵۹,۴۳۱,۰۸۳)	(۱۳۸,۵۵۷,۹۸۴,۲۰۱)	۱۶۸,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۵۰۳,۳۳۰,۱۶۱	(۳۲۸,۷۵۳,۱۴۳)	(۱۹,۰۴۱,۳۳۵)	(۵۸,۷۰۸,۱۹۲,۴۴۹)	۶۹,۷۵۰,۶۳۰,۶۸	۲۸,۹۹۵,۲۲۰
۵۰,۵۲۱,۴۴۹,۸۹۲	(۵۹۷,۹۵۲,۵۴۸)	(۳۲۶,۲۸۲,۶۵۰)	(۶۸,۱۴۵,۰۳۶,۷۳۰)	۱۱۹,۵۹۰,۹۲۳,۸۲۰	۳۲,۲۰۱,۲۹۱
۳,۱۱۲,۱۱۹,۸۶۴	(۳۴۰,۹۲۵,۳۱۸)	(۱۳۱,۵۴۴,۷۷۲)	(۴۴,۷۰۰,۴۶۸,۲۵۰)	۴۸,۱۸۵,۰۵۸,۱۰۴	۲۸,۱۱۲,۶۳۶
۶۰۳,۷۳۷,۴۶۸	(۶۳۷,۴۹۱,۷۷۸)	(۳۲۸,۰۶۷,۹۵۵)	(۱۲۵,۹۰۸,۶۹۱,۴۴۹)	۱۲۷,۴۹۷,۸۱۶,۶۳۰	۲۱,۹۵۱,۸۷۷
۴۰,۸۵۵,۰۰۲	(۳,۹۲۲,۷۵۷)	(۷۴۵,۲۰۰)	(۲۳۹,۰۳۷,۲۷۰)	۷۸۴,۵۶۰,۰۴۹	۱۸۹,۴۹۲
(۴۵۰,۶۳۵,۱۹۱)	(۲۹,۷۴۱,۶۶۸)	(۵,۶۵۰,۸۵۰)	(۱۰,۴۱۹,۳۰۱,۹۵۸)	۵,۹۴۸,۳۳۵,۲۸۵	۲,۷۱۵,۴۵۸
(۴۳۲,۹۱۳,۵۷۹)	(۱۵,۷۲۷,۴۵۴)	(۲,۹۸۷,۷۸۵)	(۳,۵۵۹,۶۹۸,۱۴۰)	۲,۱۴۵,۴۹۹,۸۰۰	۱۰۸,۶۴۷
(۵۴۹,۸۹۰,۵۹۱,۳۳۳)	(۱۱,۵۹۱,۲۱۱,۶۵۷)	(۳۲۸,۴۹۲,۶۴۲)	(۲۸۵,۴۴۶,۴۴۴,۹۲۳)	۲۳۱,۸۴۴,۵۶۸,۹۹۰	۴۷۱,۳۳۵,۷۸۹
(۲,۴۴۷,۵۱۷,۰۳۲)	(۳۵,۸۶۰,۳۸۳)	(۸,۷۱۳,۷۶۳)	(۱۱,۵۶۵,۰۳۱,۵۳۷)	۹,۱۷۲,۰۸۷,۶۵۰	۳۳۳,۰۵۸
(۴,۸۴۶,۹۶۱,۳۳۴)	(۵۸,۷۶۲,۱۱۰)	(۱۱,۱۶۴,۵۲۸)	(۱۶,۵۲۹,۴۶۲,۱۵۶)	۱۱,۱۷۵,۲۷۲,۴۶۰	۱,۰۲۱,۳۴۱
۳۳۲,۱۰۱,۳۱۷,۷۸۲	(۴۰,۸۰۹,۹۹۹,۱۳۶)	(۱۶,۳۳۵,۹۹۰,۱۰۱)	(۷,۷۷۲,۸۰۹,۹۸۰,۴۶۱)	۸,۱۶۲,۰۴۷,۲۸۷,۴۸۰	

صندوق، سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کتان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۵-۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۲,۱۰۱,۳۱۷,۷۸۲	(۴۰,۸۰۹,۹۹۹,۱۳۶)	(۱۶,۳۲۵,۹۹۰,۱۰۱)	(۷,۷۷۲,۸۰۹,۸۰۰,۴۶۱)	۸,۱۶۲,۰۴۷,۸۷۴,۴۸۰	نقل از صفحه قبل
۵۱۷,۲۱۴,۵۵۷	(۱۱۳,۶۰۲,۹۰۱)	(۳۲,۴۸۲,۳۴۳)	(۲۶,۰۵۶,۳۴۱,۸۰۹)	۲۴,۷۲۰,۶۴۱,۶۱۰	فولاد شاهرود (فروید)
(۴,۸۲۶,۳۴۰,۹۸۶)	(۲۰,۵۵۴,۶۷۳)	(۳۹,۰۵۲,۸۰۷)	(۴,۵۶۹,۱۳۰,۴۴۱)	۴۱,۰۰۹,۵۶۸,۹۳۵	انتخاب الکترونیک آریان (انتخاب)
(۲۵,۸۹۵,۳۶۶,۶۸۳)	(۵۴,۵۴۳,۰۴۰,۴۰۶)	(۱۰,۳۶۳,۰۳۵,۸۰۱)	(۱۳۴,۳۲۲,۴۲۰,۹۵۰)	۱۰,۹۰۸,۶۰۱,۸۰۳	گروه بهمن (خپهم)
۱۰,۸۵۰,۵۳۴,۵۸۸	(۳۱۰,۷۰۱,۹۹۶)	(۱۰,۶۵۷,۱۸۰,۰۰۶)	(۳,۰۹۷,۶۰۹,۹۰۰)	۴۲,۱۴۰,۴۰۸,۳۹۰	تیرو کالر (شکلار)
(۲۵,۶۰۵,۲۳۹,۷۸۵)	(۸۸۲,۲۳۲,۶۸۰)	(۱۹,۵۲۹,۱۵۶,۴۰۰)	(۲۰۰,۹۲۰,۱۳۲,۴۷۰)	۱۷۶,۶۶۴,۴۲۷,۹۲۹	سر توسعه معادن و فلزات (ومعدن)
(۵۲,۱۱۳,۷۲۹)	(۷,۵۳۱,۸۵۰)	(۱,۴۳۰,۸۷۲)	(۱,۵۴۹,۵۲۵,۷۸۷)	۱,۵۰۶,۳۷۴,۷۸۰	نورد آلومینیوم (فوال)
(۵۳,۳۱۵,۸۶۶)	(۱۴,۲۴۶,۷۰۰)	(۲,۷۰۶,۷۴۱)	(۳,۴۲۵,۶۰۶,۷۷۱)	۲,۸۴۹,۳۴۴,۳۲۶	صنایع غذایی مینو شرق (غصینو)
(۱,۵۲۶,۵۰۹,۰۱۰)	(۸۵,۸۵۵,۵۵۱)	(۱۶,۲۱۲,۲۸۹)	(۱۸,۵۹۵,۲۵۷,۵۷۵)	۱۷,۱۷۱,۱۱۶,۴۰۵	فولاد سپید قراب کویر (کویر)
(۸,۲۶۸,۴۱۶)	(۸۷۱,۸۲۶)	(۱۶,۵۵۵,۵۶۰)	(۱۸۱,۵۹۹,۸۲۴)	۱۷۴,۳۶۸,۸۰۰	قند قزوین (قزوین)
(۶۸۹,۸۸۰,۸۳۲)	(۷۷۰,۲۷۸,۷۰۰)	(۱۴,۹۵۰,۷۸۴)	(۱۶,۰۰۳,۲۷۷,۶۷۷)	۱۵,۴۰۵,۶۲۵,۵۸۹	سر توسعه ملی (توسم)
(۱۹,۶۲۵,۳۱۳,۸۳۵)	(۴۳۷,۲۹۲,۲۱۰)	(۸۲۰,۸۴۳,۷۰۰)	(۱۰,۶۵۶,۴۰۸,۴۵۱)	۸۷,۴۵۸,۴۷۱,۱۹۶	ارتباطات سباز (همراه)
(۱,۳۴۹,۲۰۹,۱۶۱)	(۱,۳۱۶,۶۳۱,۸۳۴)	(۵۸۸,۳۴۳,۲۴۲)	(۳۷۶,۷۱۰,۶۴۴,۰۱۵)	۲۵,۳۲۶,۴۰۹,۹۲۰	سر نفت و گاز تاسین (تازینکو)
(۱۵,۷۰۷,۶۲۲,۹۵۵)	(۳۰,۸۶۶,۵۲۵)	(۵۸,۶۴۵,۹۸۵)	(۷۷۰,۷۳۰,۶۶۶,۷۰۰)	۶۱,۷۳۳,۵۲۷,۲۲۲	بانک پارسیان (پارس)
۳,۶۸۴,۴۹۲,۶۲۰	(۶۶۶,۱۱۲,۰۰۶)	(۱۲,۶۵۶,۰۴۹۱)	(۱۲۸,۲۴۵,۶۴۶,۶۷۹)	۱۳۲,۲۲۲,۱۲,۶۹۶	فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)
(۲۶,۶۴۱,۹۴۸,۹۴۰)	(۴۳۷,۴۳۳,۸۴۲)	(۸۳۱,۰۹۱,۱۳۰)	(۱۱۳,۶۰۸,۰۶۰,۳۹۶)	۸۷,۴۸۶,۶۵۳,۴۲۸	فولاد خراسان (فخاس)
۱,۳۲۲,۶۴۱,۵۸۲	(۹۵,۲۰۲,۰۹۲)	(۱۸۰,۸۸۰,۰۰۲)	(۱۷,۶۰۴,۴۹۳,۷۸۸)	۱۹,۰۴۰,۴۲۵,۴۶۴	صبا فولاد خلیج فارس (فصبا)
۲۲۵,۹۵۴,۹۰۳,۳۰۳	(۴۶,۲۸۴,۳۸۸,۰۰۸)	(۱۷,۷۸۷,۴۱۶,۴۴۱)	(۸,۹۶۶,۹۱۶,۶۳۷,۷۵۱)	۹,۲۵۶,۹۴۳,۳۸۲,۱۲۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کلان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۵,۹۵۴,۹۰۳,۹۳۱	(۴۶,۳۸۴,۳۸۸,۰۰۸)	(۱۷,۷۸۷,۴۱۶,۴۴۱)	(۸,۹۶۶,۹۱۶,۷۳۵)	۹,۲۵۶,۹۴۳,۸۲۰,۱۳۱	
۱,۱۴۲,۱۸۷,۳۰۵	(۹۲,۳۲۸,۲۸۳)	(۱۷,۷۴۲,۴۶۸)	(۱۷,۴۳۳,۱۴۸,۲۱۰)	۱۸,۶۱۶,۴۶۰,۲۶۶	۳,۷۴۰,۰۱۹
۳۲,۸۱۷,۰۶۹	(۵۰,۴۷۳,۲۴۴)	(۹۵۸,۹۵۰)	(۹۷۰,۶۴۲,۵۰۷)	۱۰۰,۹۲۶,۵۸۵	۶۳,۴۰۶
۴۵,۴۴۱,۲۰۸,۸۴۴	(۱,۳۰۲,۹۹۳,۱۹۷)	(۶۴۹,۶۶۸,۱۴۲)	(۱۹۳,۳۰۴,۸۰۳,۸۰۰)	۲۴۰,۵۹۸,۶۷۸,۵۶۳	۷۱,۲۶۰,۶۹۳
(۴۵,۴۷۱,۹۹۰,۱۴۰)	(۱,۱۰۷,۲۳۲,۱۴۶)	(۳۱۰,۳۷۲,۶۰۵)	(۳۶۵,۶۰۰,۸۲۵,۵۰۹)	۲۲۱,۴۴۶,۴۵۰,۱۲۰	۳۶,۲۴۴,۴۴۲
(۲۰۰,۶۵۰,۱۶۸,۸۸۹)	(۵۳۹,۰۶۸,۷۳۷)	(۱۰,۲۰۴,۱۴۰,۷۳۶)	(۱۲۷,۲۲۹,۳۳۲,۶۷۶)	۱۰,۷۸۰,۵۷۵,۲۶۰	۴,۳۷۷,۷۷۰
(۱,۵۲۵,۵۷۱,۶۳۰)	(۴۴۷,۶۰۴,۴۲۰)	(۸,۴۹۳,۷۷۶)	(۱۰,۴۱۳,۶۶۷,۸۰۰)	۸,۹۴۱,۳۹۶,۳۶۶	۹,۷۰۰,۰۰۰
۲۵۲,۸۵۸,۶۸۸,۵۷۹	(۲,۶۳۵,۴۶۳,۹۵۵)	(۱,۳۹۱,۷۷۵,۰۴۴)	(۳۶۸,۲۱۶,۹۴۸,۵۶۲)	۵۲۵,۰۹۲,۸۷۶,۱۴۰	۳۶,۷۴۹,۴۲۲
(۲۱,۱۵۶,۸۴۴,۰۴۷)	(۳۲۹,۹۷۴,۱۱۱)	(۱۰,۳۶۱,۹۰۰,۰۰۱)	(۵۶,۷۱۸,۰۶۹,۴۷۵)	۶۵,۹۹۴,۸۳۸,۵۴۰	۴۰,۵۳,۷۷۰
۴۴۱,۰۳۳,۹۷۲	(۹۴,۴۲۵,۲۱۵)	(۴۷,۰۳۵,۵۸۲)	(۱۸,۵۰۲,۵۶۷,۱۷۱)	۱۸,۸۸۵,۰۵۱,۹۲۰	۴۲,۰۷۳۵
(۵,۹۱۳,۱۳۹,۳۵۴)	(۷,۰۵۸,۸۷۴)	(۱۳,۳۱۱,۰۳۸)	(۹,۸۴۱,۵۴۸,۶۸۸)	۱۴۰,۱۱۱,۷۷۹,۳۶۶	۴,۲۸۵,۱۶۸
(۳۰,۶۹۲,۹۹۴,۳۴۶)	(۴۰,۷۲۱,۶۰۱,۲۶)	(۷۷,۳۶۶,۱۵۳)	(۱۱۱,۶۵۱,۶۷۳,۶۶۷)	۸۱,۴۴۲,۲۶۱,۶۰۰	۹,۸۳۱,۷۴۶
(۳۴۰,۸۹۰,۳۲۹,۶۳۱)	(۳۳۰,۱۶۰,۷۰۰)	(۶۲,۷۳۰,۱۹۳)	(۹۹,۷۲۸,۵۸۴,۶۰۹)	۶۶,۰۳۳,۱۴۵,۸۷۰	۸,۷۵۵,۵۴۶
(۴۴,۳۱۴,۳۰۹,۲۶۴)	(۲,۲۷۱,۳۶۲,۳۶۵)	(۵۶۹,۰۰۵,۳۷۳)	(۴۶۵,۷۵۲,۴۳۳,۵۲۶)	۴۵۴,۲۷۸,۵۳۱,۸۸۰	۲۱,۵۷۶,۹۴۵
(۲,۷۵۳,۶۶۹,۰۶۶)	(۱۲۷,۹۱۷,۶۳۱)	(۳۲,۳۱۸,۳۰۵)	(۲۸,۳۰۰,۹۱۹,۴۳۴)	۲۵,۵۹۹,۵۶۶,۳۰۴	۱۲,۷۶۱,۹۰۷
(۲۹,۲۹۶,۳۲۶,۵۵۷)	(۳۹,۱۱۰,۰۰۹,۰۰۲)	(۷۴,۳۰۶,۵۱۷)	(۱۰۷,۰۵۱,۰۸۳,۶۵۸)	۷۸,۳۲۰,۲۶۴,۵۲۰	۱۵۲,۱۰۷,۱۳۳
(۳,۸۴۶,۱۴۸,۴۱۱)	(۶۶,۶۴۴,۱۹۱)	(۱۷,۲۲۷,۲۲۹)	(۱۳,۱۱۱,۱۳۳,۷۹۸)	۹,۳۲۸,۸۴۶,۸۰۷	۲,۳۴۸,۶۳۹
۲۸۶,۵۴۵,۶۱۰,۳۶۵	(۵۵,۹۷۱,۲۱۲,۱۶۵)	(۳۱,۱۵۷,۷۶۱,۳۵۲)	(۱۰,۸۳۰,۶۳۴,۰۷۱,۴۲۱)	۱۱,۱۹۴,۳۰۸,۶۵۵,۳۰۳	

ادامه یادداشت ۱۵-۱

نقل از صفحه قبل
 گروه صنعتی پاکسو (پاکسو)
 دارو ابوریحان (داربو)
 پانک سینا (وسینا)
 کشتیرانی ایران (حکشتی)
 سر. دارویی تامین (تیبیکو)
 شیشه دارویی رازی (کرازی)
 ملی صنایع مس ایران (فملی)
 سر. سپیمان تامین (سپینا)
 سر. پتروشیمی (وپترو)
 بورس اوراق بهادار تهران (بورس)
 آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
 نیان الکترونیک (نیان)
 پالایش نفت تبریز (تبریز)
 تامین سرمایه لوتوس پارسین (لوتوس)
 مخابرات ایران (اخبر)
 کاشی بوند (کلوند)
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کتان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۵-۱

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۶,۵۴۵,۶۱۰,۳۶۵	(۵۵,۹۷۱,۳۱۲,۱۶۵)	(۲۱,۱۵۷,۷۶۱,۳۵۲)	(۱۰,۸۳۰,۶۳۴,۷۱۴,۲۱۱)	۱۱,۱۹۴,۳۰۸,۶۵۵,۳۰۳	نقل از صفحه قبل
(۱۴,۷۸۱,۱۴۳)	(۶,۱۰۱,۵۶۳)	(۹,۲۲۴,۴۰۷)	(۹,۱۷۹,۷۱۵,۹۰۳)	۹,۲۲۰,۳۲۰,۶۳۰	کربن ایران (شکرین)
(۲,۲۵۳,۱۳۲,۰۳۹)	(۳۷,۳۱۲,۹۱۳)	(۷۰,۸۹۱,۸۵)	(۹,۶۷۱,۳۱۱,۲۶۱)	۷,۲۶۴,۵۹۰,۳۲۰	شیشه همدان (کهچمد)
۹,۱۶۷,۰۱۳,۸۶۹	(۷۱۷,۱۹۰,۶۹۳)	(۳۷۰,۷۴۵,۰۸۹)	(۱۳۲,۲۸۳,۲۳۲,۲۵۹)	۱۴۲,۴۳۸,۱۸۱,۹۱۰	پالایش نفت اصفهان (سپنا)
(۴,۶۵۱,۶۳۹,۸۳۰)	(۷۳,۴۶۶,۷۸۰)	(۱۳,۹۵۸,۱۵۵)	(۹,۲۵۷,۵۸۴,۱۳۰)	۱۴,۶۳۲,۳۶۹,۳۲۵	ماشین سازی آراک (فراک)
(۸۰۸,۸۷۵,۷۷۰)	(۱۳۴,۹۴۸,۷۶۶)	(۷۰,۶۹۷,۲۵۸)	(۲۷,۵۹۳,۰۰۵,۰۹۶)	۲۶,۹۸۹,۷۷۵,۴۵۰	صنعتی یاز (یکرومن)
۱,۳۵۰,۰۰۴,۰۷۲	(۳۳,۹۵۶,۳۹۲)	(۴۵,۵۱۷,۷۸۴)	(۴۶,۳۷۸,۷۵۹,۱۶۲)	۴۷,۹۱۳,۸۸۷,۱۱۰	سپین انرژی خلیج فارس (سپین)
(۵۲۲,۲۰۶,۶۱۱)	(۴۷,۸۶۲,۰۲۴)	(۲۶,۱۳۲,۶۴۴)	(۱۰,۰۰۳,۰۶۱,۹,۹۸۳)	۹,۵۷۲,۴۰۸,۵۸۰	سیمان شرق (سشرق)
(۲۷,۴۵۵,۱۵۹,۳۳۵)	(۴۴۸,۴۴۱,۴۳۲)	(۳۵,۵۷۷,۲۲۲)	(۱۱۶,۶۵۹,۴۴۵,۱۵۱)	۸۹,۶۸۸,۳۰۴,۵۱۰	سیمان تهران (ستران)
۳۲۶,۲۴۶,۳۲۶,۶۰۸	(۳,۱۸۸,۷۳۲,۰۴۱)	(۱,۶۲۸,۱۳۷,۰۳۱)	(۳۹۲,۷۵۳,۲۸۰,۶۱۰)	۶۲۲,۷۶۶,۴۷۵,۷۵۰	پالایش نفت بندر عباس (شندیر)
(۲۲,۷۱۲,۶۱۷,۴۳۲)	(۷۸۰,۹۹۴,۷۵۷)	(۳۹۹,۹۷۱,۳۰۹)	(۱۷۷,۸۳۰,۶۵۸,۴۴۶)	۱۵۶,۱۹۹,۰۰۷,۰۸۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سغدیر)
(۳۴,۴۴۴,۸۳۵,۹۵۸)	(۱۰,۵۷۲,۲۴۰,۹۶۴)	(۵۰۴,۲۴۵,۶۴۲)	(۲۴۴,۲۵۱,۴۷۳,۲۸۲)	۲۱۱,۴۶۸,۲۲۴,۰۳۰	سیمان فارس و خوزستان (سفارس)
(۴۲۸,۸۱۸,۶۲۸)	(۱۵,۵۹۳,۷۵۸)	(۳,۹۶۲,۴۴۹)	(۳,۵۲۸,۸۱۹,۱۳۱)	۳,۱۸۸,۵۵۵,۷۱۰	سیمان مارندران (سماران)
(۱,۳۲۶,۵۶۳,۲۱۵)	(۵۲,۷۷۸,۴۳۵)	(۱۰,۲۱۷,۱۶۸)	(۱۲,۰۱۸,۳۷۱,۶۷۲)	۱۰,۷۵۵,۷۰۴,۰۶۰	سیمان کرمان (سکرما)
(۲,۵۳۰,۸۶۸,۶۷۰)	(۱۷۴,۴۲۰,۸۹۸)	(۳۳,۱۲۹,۶۰۵)	(۳۷,۲۰۷,۴۹۷,۸۴۳)	۳۲,۸۸۴,۱۸۹,۶۷۶	بیمه کارآفرین (اوقری)
۲,۹۳۳,۰۳۸,۵۶۹	(۱۵۶,۳۹۸,۱۵۶)	(۷۴,۸۹۰,۰۱۸۱)	(۲۸,۰۹۵,۴۰۹,۹۴۴)	۳۱,۲۵۹,۶۲۶,۸۵۰	خاک چینی ایران (کخاک)
(۱,۳۴۸,۰۸۰,۳۳۳)	(۲۰,۴۸۸,۷۸۹)	(۳,۸۲۶,۶۳۲)	(۵,۳۲۱,۴۶۳,۲۲۲)	۴,۰۹۷,۷۶۴,۲۷۰	مدتی املاح ایران (شاملا)
۵۲۷,۸۳۴,۴۶۰,۰۷۹	(۶۳,۰۹۳,۷۵۲,۵۲۶)	(۲۶,۳۹۴,۱۵۹,۲۴۳)	(۱۲,۰۰۳,۴۹۴,۶۷۸,۶۱۶)	۱۲,۶۱۸,۸۱۷,۰۵۰,۴۷۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲۷,۸۳۴,۶۶۰,۰۷۹	(۶۲,۰۹۳,۷۵۳,۵۳۶)	(۲۲,۳۹۴,۱۵۹,۳۴۳)	(۱۲,۰۰۲,۴۰۶,۶۷۸,۶۱۶)	۱۲,۶۱۸,۸۱۷,۰۵۰,۴۷۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل					
(۴,۲۰۰,۹۱۵,۱۶۰)	(۷۷,۵۶۹,۶۱۷)	(۱۴,۷۳۸,۰۱۳)	(۱۹,۶۲۲,۵۲۷,۰۰۰)	۱۵,۵۱۳,۹۲۸,۸۶۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	سر، رنا (رنا)					
(۸,۱۳۰,۴۴۶,۸۵۵)	(۵۵۸,۳۰۹,۲۶۲)	(۱۰,۶۰۵,۷۵۵,۳)	(۱۱۹,۱۰۸,۶۵۰,۵۰۰)	۱۱۱,۶۴۱,۸۸۵,۱۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک (شخارک)					
۱۰۰,۷۲۰,۱۶۴,۵۱۷	(۴۳۹,۰۰۰,۹۱۹,۹۶)	(۳۳۹,۰۰۶,۱۷۱)	(۷۷,۰۵۱,۶۱۹,۰۱۶)	۸۷,۸۰۰,۱۵۹,۹۰۰	۱۰,۷۱۸,۳۸۴	بئوس کالای ایران (کالا)					
(۱,۶۰۶,۱۶۹,۳۱۷)	(۶,۰۳۱,۳۰۹,۲۶)	(۱۱,۴۴۰,۳۰۹)	(۱۳,۵۷۷,۳۱۶,۶۹۳)	۱۲,۰۴۲,۷۹۶,۱۱	۳,۴۲۹,۱۲۰	انتقال داده های آسیانک (اسیانک)					
۴,۹۳۹,۳۴۶,۷۷۴	(۸۰,۳۵۵,۰۱۶۳)	(۴۹۱,۸۳۰,۵۷۳)	(۱۵۴,۷۴۵,۷۷۱,۱۱۷)	۱۶۰,۷۷۰,۰۴۶,۲۷	۲۹,۴۳۳,۶۹۷	آلومینیوم ایران (فایرا)					
(۱۰,۳,۱۳۷,۶۵۸,۱۶۷)	(۹۹۸,۳۵۳,۰۳۱)	(۳۸۱,۹۸۸,۶۸۱)	(۳۰۱,۵۲۷,۰۶۵,۶۷۴)	۱۹۹,۶۶۹,۴۶۶,۱۹	۴,۳۰۵,۷۱۷	پتروشیمی جم (جم)					
۴,۵۶۱,۴۷۳,۳۳۴	(۲۰,۶۸۲,۰۸۰,۶)	(۸۲,۶۵۳,۱۹۹)	(۳۶,۵۱۷,۳۷۹,۱۳۷)	۴۱,۳۶۹,۳۲۶,۹۱۶	۱,۰۷۴,۰۰۰	پارس فولاد سبزوار (فسبزوار)					
(۳۹۸,۰۶۲,۶۴۹)	(۲۰,۵۸۲۹,۰۰۴)	(۳۹,۱۰۵,۶۳۵)	(۴۱,۳۲۰,۹۵۵,۵۳۸)	۴۱,۱۶۸,۴۷۱,۵۲۸	۸,۴۱۴,۶۳۵	سر، پارس توشه (توشه)					
۳۵۹,۰۳۴,۱۷۳۴	(۵۳۶,۱۹۵,۳۴۳)	(۳۹,۰۷۶,۸۶۱۹)	(۷۰,۵۰۸,۶۸۳,۵۲۴)	۱۰۷,۳۳۹,۰۶۱,۱۱۰	۳,۱۳۲,۷۴۸	فروشگاه های افق کوروش (افق)					
(۸۷۳,۷۸۲,۹۷۵)	(۳۶,۳۵۳,۴۷۷)	(۶,۹۰۶,۵۰۲)	(۸,۱۰۱,۳۳۹,۴۸۰)	۷,۲۷۰,۷۱۶,۴۸۴	۲,۲۶۶,۴۲۵	سر، خوارزمی (خوارزم)					
(۶۶,۵۷۵,۴۳۶,۹۶۲)	(۹۶۸,۴۷۲,۴۷۴)	(۱,۸۴۰,۰۰۶,۵۰۵)	(۲۵۹,۰۰۶,۵۴۲,۳۸۹)	۱۹۲,۶۹۴,۵۸۴,۴۰۶	۱۰۶,۳۷۴,۷۸۴	کل گهر (کگل)					
(۳,۸۲۳,۳۳۲,۴۶۹)	(۳۰,۱,۳۷۹,۹۷۶)	(۳۸,۳۴۱,۰۸۷)	(۴۲,۸۴۹,۷۶۰,۶۳۳)	۴۰,۳۵۶,۴۹,۳۲۶	۲۲,۴۴۸,۸۹۰	موتوزن (بموتو)					
(۳۳,۰۵۶۶,۸۱۱)	(۳۲,۱۷۵,۲۶۲)	(۶,۱۱۳,۰۴۶)	(۹,۷۰۲,۴۳۹,۴۰۳)	۶,۴۳۵,۵۹,۸۹۰	۲۰,۲۵,۰۰۳	آما (فاما)					
۴,۳۱۰,۴۳۳,۳۶۶	(۳۱۵,۹۶۸,۹۹۲)	(۶۰,۰۳۲,۰۵۶)	(۵۸۵,۰۷,۴۷۶,۴۸۹)	۶۳,۱۹۳,۸۲۱,۹۰۳	۱۱,۸۷۴,۰۶۱	گروه توسعه مالی مهر زندگان (مهران)					
(۲۹۸,۳۰۶,۱۴۹)	(۳۵,۲۰۸,۳۳۱)	(۶,۶۸۹,۳۷۳)	(۷,۳۹۸,۰۶,۵۷۶)	۷,۰۴۱,۶۵۳,۰۲۰	۱,۳۳۵,۹۸۴	گروه مالی کیان (کیانا)					
۴۵,۳۱۹,۱۵۶,۶۵۳	(۳,۲۲۰,۶۵۴,۳۶۹)	(۱,۳۳۷,۵۱۹,۰۷۹)	(۵۹۴,۳۵۳,۵۷۱,۵۱۹)	۶۴۴,۱۳۰,۹۰۱,۵۱۰	۵۸,۳۱۳,۶۳۰	سر غدیر (غدیر)					
۴۴۱,۵۲۰,۶۶۸,۱۷۳	(۷۱,۷۸۹,۸۱۴,۴۴۵)	(۲۷,۳۹۲,۳۱۷,۵۴۳)	(۱۳,۸۱۷,۳۵۳,۴۸۷,۶۳۳)	۱۴,۳۵۸,۰۵۶,۲۹۸,۱۷۳		نقل به صفحه بعد					

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کتان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴۱,۵۴۰,۶۶۸,۷۳۳	(۷۱,۷۸۹,۸۲۴,۴۴۵)	(۲۷,۳۹۰,۳۱۷,۵۴۲)	(۱۳,۸۱۷,۳۵۴,۴۶۳)	۱۴,۳۵۸,۰۵۶,۲۹۸,۱۷۳	نقل از صفحه قبل
(۱۱,۳۰۸,۵۵۸,۹۶۳)	(۱,۲۴۱,۳۷۸,۴۴۶)	(۳۳۵,۸۴۰,۶۷۷)	(۲۵۸,۰۸۷,۱۸۹,۶۰۰)	۲۴۸,۲۵۸,۷۳۹,۷۶۰	بانک پاسارگاد (ویاسار)
(۴۲۰,۸۱۰,۸۸۶,۱۰۳)	(۶۱۶,۷۶۶,۳۵۴)	(۱۲۸,۵۷۴,۶۶۱)	(۱۷۶,۶۲۱,۹۴۱,۲۸۹)	۱۶۵,۳۴۵,۲۵۶,۲۰۱	اهن و فولاد غدیر ایرانیان (غدیر)
۱۷۲۰,۴۶۳,۳۲۲,۳۵۲	(۳,۳۱۷,۶۴۸,۱۸۸)	(۱,۲۵۲,۶۴۵,۱۱۲)	(۳۸۷,۹۱۳,۰۰۰,۴۹۷۸)	۴۶۳,۵۹۶,۶۷۰,۶۲۰	پلی پروپین جهم (جهم پین)
۱۸۰,۲۰۲,۴۹۴,۵۷۵	(۳۳۳,۴۷۱,۱۲۲)	(۶۲,۳۵۸,۷۱۵)	(۴۸,۳۷۷,۲۰۰,۸۶۷)	۶۶,۶۹۴,۲۴۵,۲۸۹	دارو لقمان (لقمان)
(۲۳۱۰,۶۸۸۶,۴۷۰)	(۶۴۴,۵۶۵,۰۴۸)	(۱۲۲,۰۷۹,۰۲۲)	(۱۵۰,۸۴۷,۳۱۱,۰۰۰)	۱۲۸,۵۰۵,۰۲۸,۶۰۰	مدیریت نیروگاهی ایزان مینا (ومینا)
(۱۰,۸۱۶,۴۵۰,۹۳۲)	(۱۹۷,۳۹۳,۶۸۰)	(۱۰,۴۶۷,۹۳۴)	(۴۹,۹۷۳,۸۳۰,۲۹۸)	۳۹,۴۵۸,۵۵۳,۹۹۰	ایران پلسا (پلسا)
(۶,۳۲۸,۳۵۳,۹۰۷)	(۳۷۹,۶۵۹,۱۰۹)	(۱۰,۸۱۰,۷۰۳,۳۶۸)	(۶۱,۷۷۲,۶۴۹,۹۷۱)	۵۵,۹۳۱,۸۵۵,۵۶۱	کانتی حافظ (کحافظ)
(۱,۶۹۸,۸۴۱,۶۱۰)	(۳۷,۴۱۲,۸۵۲)	(۷,۱۰۸,۲۲۲)	(۹,۱۲۶,۸۹۴,۴۹۶)	۷,۴۸۲,۵۷۳,۹۶۰	دارو فارابی (دفا)
(۷,۲۸۳,۵۳۲,۱۰۹)	(۶۲,۰۸۳,۳۲۵)	(۳۱,۳۷۷,۸۱۸)	(۱۹,۶۰۶,۷۴۱,۶۰۶)	۱۲,۴۱۶,۶۷۰,۶۴۰	پتروشیمی غدیر (غدیر)
۲,۶۶۲,۶۹۹,۴۲۰	(۱,۱۹۱,۶۹۱,۶۸۵)	(۲۲۶,۴۱۳,۷۷۲)	(۲۳۶,۲۵۷,۸۳۳,۵۰۷)	۲۳۸,۳۳۸,۵۵۸,۳۸۴	سایپا (جسایپا)
۸,۲۵۳,۷۹۶,۲۴۶	(۶۱۵,۳۳۷,۰۷۴)	(۲۰,۶۵۸۸,۱۵۸)	(۱۱۴,۹۹۱,۷۱۳,۳۴۷)	۱۲۲,۰۶۸,۴۴۴,۹۲۵	پخش البرز (پخش)
(۳۰۵,۷۳۶,۱۷۲)	(۱۲۱,۹۲۲,۱۲۹)	(۴۳,۷۲۰,۷۲۳)	(۲۴,۵۲۴,۵۲۰,۲۲۳)	۲۴,۳۸۴,۴۲۶,۹۰۳	سر. توکا فولاد (توکا)
(۵۷۰,۳۳۸,۳۳۶)	(۲۲,۶۳۱,۸۶۶)	(۴,۳۰۰,۱۴)	(۵۰,۶۹,۶۸۰,۶۸۸)	۴,۵۱۶,۳۷۴,۲۳۰	قند هکستان (فکست)
(۹,۵۸۳,۸۶۸,۸۱۱)	(۹۶,۷۵۹,۷۳۰)	(۱۸,۳۸۴,۸۱۷)	(۲۸,۸۲۰,۶۸۲,۰۴۴)	۱۹,۳۵۱,۹۵۶,۷۶۰	پتروشیمی شازند (شارک)
(۳,۷۷۱,۱۳۸,۰۰۰)	(۱۰,۳۹۰,۶۳۴,۷)	(۱۹,۷۴۲,۰۰۲)	(۳۲,۴۲۸,۷۶۴,۴۵۰)	۲۰,۷۸۱,۲۷۴,۷۹۹	سر. سایپا (وسایپا)
۳۸۰,۹۴۶,۵۸۱,۰۵۶	(۷,۳۰۹,۰۰۰,۴۵۲۱)	(۳,۸۵۹,۷۹۴,۰۹۷)	(۱۰,۶۹,۶۸۵,۶۱۸,۷۰۶)	۱,۴۶۱,۸۰۰,۹۹۸,۳۸۰	گسترش نفت و گاز پارسین (پارسین)
۹۰,۷۶۹,۴۷۴,۹۰۵۹	(۸۷,۰۳۹,۱۷۴,۹۲۹)	(۳۳,۸۱۴,۹۷۹,۶۴۴)	(۱۶,۳۷۹,۳۶۸,۱۲۲,۵۲۳)	۱۷,۴۰۷,۷۲۷,۲۶۰,۱۴۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کتان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۰۷,۶۹۹,۱۴۹,-۵۹	(۸۷,۰۳۹,۱۷۴,۹۲۹)	(۳۳,۸۲۴,۹۷۹,۶۳۴)	(۱۶,۳۷۹,۳۶۸,۱۲۴,۵۳۳)	۱۷,۴۰۷,۹۲۷,۲۶۰,۱۴۵	نقل از صفحه قبل
(۹,۴۰۸,۷۸۱,۲۶۶)	(۲۷۲,۰۹۹,۵۸۶)	(۵۲,۰۷۸,۲۵۳)	(۶۲,۹۰۲,۵۰۴,۲۵۰)	۵۴,۸۱۹,۹۳۳,۸۲۳	سر. ملی (ویجی)
(۹۰۴,۵۳۹,۲۶۵)	(۲۴,۹۹۶,۵۷۲)	(۸,۵۳۲,۳۱۰)	(۵,۸۷۰,۳۳۲,۳۸۱)	۴,۹۹۹,۳۲۲,۹۹۸	پرواجت الکترونیک بانک پاسارگاد (بی پاد)
(۱۵,۰۶۸,۲۶۲,۷۴۶)	(۳۴,۰۴۷,۱۲۱)	(۴۵,۶۸۸,۴۶۶)	(۶۲,۸۷۵,۵۳۸,۷۷۳)	۴۸,۰۹۳,۴۳۱,۶۱۴	ذغالست گئین (کلبیس)
۲,۳۵۲,۸۱۹,۵۶۱	(۵۹,۷۵۶,۶۶۲)	(۲۹,۶۹۶,۵۶۷)	(۹,۵۰۹,۰۶۳,۴۷۷)	۱۱,۹۵۱,۳۲۶,۲۶۷	کساووزی و دامپروزی بیناود (زیستا)
(۱۲,۶۴۲,۰۳۱,۰۰۲)	(۱۳۱,۳۵۱,۳۳۳)	(۲۴,۹۵۵,۲۲۶)	(۳۸,۷۵۶,۰۱۲,۷۵۲)	۲۶,۲۷۰,۲۸۸,۲۰۸	صنعتی سپاهان (فسیا)
(۸,۲۲۳,۹۲۶,۱۸۸)	(۷۵,۱۸۴,۱۹۰)	(۱۶,۲۸۴,۶۲۱)	(۳۲,۱۷۱,۳۰۵,۵۰۰)	۱۵,۰۳۶,۸۴۸,۱۲۳	حفاری شمال (حفاری)
۴۸۴,۰۴۵	(۶,۹۱۲,۰۴۱)	(۱,۳۱۳,۲۰۵)	(۱,۳۷۳,۷۰۰,۵۱۹)	۱,۳۸۲,۴۰۹,۸۱۰	پارس دارو (دیارس)
۱۴,۹۷۲,۹۹۹,۲۷۶	(۴۵۱,۴۰۸,۹۳۸)	(۸۵,۷۶۷,۳۳۹)	(۷۴,۷۷۱,۶۲۲,۷۳۵)	۹۰,۲۸۱,۷۹۸,۲۸۸	البرز دارو (دالبر)
(۱,۶۲۹,۳۴۱,۶۸۴)	(۳۶,۷۵۵,۰۰۳)	(۶,۹۸۳,۲۲۳)	(۸,۹۲۶,۵۰۹,۵۰۰)	۷,۳۵۱,۰۰۰,۶۰۴۲	خدمات انفورماتیک (رانفور)
۴,۰۳۳,۴۰۳,۶۶۸	(۳۹۸,۰۲۸,۵۰۷)	(۱۵۴,۷۳۳,۹۷۲)	(۵۵,۱۱۹,۵۵۲,۸۵۳)	۵۹,۶۵۰,۵۷۱,۹۰۰	کوبیر تابر (یکوبیر)
(۵,۶۱۰,۷۰۳,۷۵۳)	(۱۰۸,۰۰۲,۵۰۶)	(۲,۰۵۲,۰۰۰)	(۲۷,۰۸۲,۶۹۳,۴۴۱)	۲۱,۶۰۰,۵۱۲,۶۹۴	توسعه و عمران امید (فانید)
(۳,۰۰۰,۲۱۴۹,۰۶۵)	(۳۳۲,۷۸۹,۶۵۳)	(۴۴,۳۲۹,۰۴۷)	(۴۹,۳۸۳,۰۷۸,۶۸۶)	۴۶,۵۵۹,۴۸۱,۳۲۰	سر. گروه توسعه ملی (ویانک)
(۷,۵۲۰,۵۲۲,۲۶۰)	(۱۱۰,۰۱۱,۳۶۸)	(۲۰,۹۱۸,۶۳۶)	(۲۹,۴۰۹,۷۹۲,۹۲۰)	۲۲,۰۲۰,۲۹۰,۵۶۴	چدن سازان (چدن)
۳۹,۰۷۳,۴۵۸	(۴۴,۳۴۰,۰۸۵)	(۸,۴۴۴,۰۱۲)	(۸,۷۸۶,۱۹۴,۰۳۳)	۸,۸۶۸,۰۳۱,۵۸۸	حمل و نقل توکا (خسوکا)
(۴,۴۶۹,۰۷۵,۶۵۵)	(۸۹,۱۹۱,۶۹۱)	(۱۶,۹۴۶,۱۲۱)	(۳۲,۳۰۱,۳۸۵,۶۷۱)	۱۷,۸۳۸,۳۴۷,۸۲۸	بانک اقتصاد نوین (نوین)
(۱۴,۴۰۹,۸۶۶,۱۹۸)	(۳۵,۰۸۷,۴۰۴)	(۶۶,۶۶۴,۰۴۹)	(۸۴,۱۶۷,۶۶۹,۴۳۴)	۷,۰۱۷۵,۳۳۶,۶۸۹	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگدیر)
۸,۴۶۰,۱۹۴,۶۳,۳۸۵	(۸,۵۷۳,۲۲۶,۴۸۷)	(۳۴,۴۲۶,۷۱۴,۶۸۱)	(۱۶,۹۴۴,۵۸۴,۹۸۰,۴۴۸)	۱۷,۹۱۴,۷۷۹,۵۹۵,۰۰۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کتان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۸۴۶,۱۹۴,۶۶۳,۳۸۵	(۸۹,۵۷۳,۳۳۶,۴۸۷)	(۳۶,۴۲۶,۷۱۴,۶۸۱)	(۱۶,۹۴۴,۵۸۴,۹۰۰,۴۴۸)	۱۷,۹۱۴,۷۷۹,۵۹۵,۰۰۱	
(۸۴۰,۶۵۰,۹۲۵)	(۵,۷۵۸,۵۴۰)	(۱,۰۰۳,۷۴۷)	(۱,۲۲۸,۹۲۹,۵۸۱)	۱,۱۵۱,۷۱۳,۳۲۰	۱۰۸,۷۳۳
(۸۰,۲۴۰,۲۶۸,۷۵۳)	(۲۸۲,۳۷۳,۲۳۳)	(۵۲,۶۴۹,۴۱۶)	(۶۴,۱۶۲,۹۲۹,۴۳۷)	۵۶,۲۴۶,۶۸۳,۳۳۳	۳۵,۴۸۴,۸۷۳
۴,۷۶۹,۵۸۸,۵۵۰	(۳۶۵,۴۹۵,۲۶۶)	(۴۶,۶۴۳,۰۱۲)	(۴۴,۰۳۷,۳۵۱,۳۱۹)	۴۹,۰۹۰,۷۸۰,۱۴۷	۷,۳۳۸,۷۱۶
(۳۳۷,۲۹۰,۴۸۸)	(۷,۶۹۵,۵۳۳)	(۱,۴۶۱,۸۹۳)	(۱,۸۷۷,۲۴۹,۰۷۸)	۱,۵۴۹,۱۱۶,۰۱۶	۳۵۵,۶۴۷
(۲۵,۴۰۰,۱۶۶,۱۱۹)	(۵۴۶,۰۵۷,۹۳۹)	(۱,۶۵۶,۰۴۷,۷۱۸)	(۱,۳۳,۹۰۰,۱۲۱,۴۷۲)	۱۰۹,۲۱۱,۶۱۸,۰۱۰	۱۶,۶۴۲,۷۸۸
(۵,۷۲۹,۷۳۷,۰۹۲)	(۶۹,۷۷۱,۸۱۶)	(۱۳,۲۵۶,۵۱۹)	(۱۹,۶۰۰,۱۰۷,۵۵۲)	۱۳,۹۵۴,۳۶۶,۷۶۴	۶,۴۰۰,۰۰۰
۹۴,۸۹۲,۶۳۱,۱۹۳	(۶,۶۳۱,۴۰۰,۹۲۶)	(۱,۹۳۷,۴۰۲,۳۹۸)	(۸۲۴,۸۲۹,۹۰۰,۱,۷۵۳)	۹۲۶,۲۹۱,۳۲۶,۲۷۰	۱۷,۹۹۳,۹۷۱
(۲۰,۱۱۸,۳۳۵,۲۶۱)	(۳۹۴,۲۵۵,۸۰۸)	(۷۴,۹۰۵,۹۷۵)	(۹۸,۵۰۰,۴۱۴,۵۰۰)	۷۸,۸۵۱,۲۴۱,۰۲۲	۱۲۶,۸۰۰,۰۰۰
(۴۰,۵۰۰,۱۶,۴۱۵)	(۳۲۹,۳۸۰,۵۳۹)	(۸۲,۴۹۵,۶۹۳)	(۴۹,۶۱۴,۳۱۲,۹۸۰)	۴۵,۸۷۶,۱۷۳,۷۹۷	۱۳,۸۱۳,۰۹۵
۲۵۰,۸۸۴,۱۴۶,۴۳۳	(۸,۸۰۱,۳۰۰,۲۸۲)	(۶,۲۹۶,۲۵۴,۴۴۹)	(۱,۴۹۶,۲۷۸,۶۶۰,۷۱۷)	۱,۷۶۰,۲۶۰,۳۵۹,۸۸۰	۴۵۲,۱۷۰,۲۹۵
۱۲۶,۸۴۱,۰۰۸	(۱,۸۴۶,۲۶۱)	(۳۵,۰۶۶۸)	(۲۳,۰۲۱,۶۹۴)	۳۶۹,۲۵۴,۹۵۰	۵۷,۵۹۰
(۱,۴۶۶,۴۸۳,۱۵۰)	(۹۷,۳۰۳,۶۷۱)	(۱۸,۴۶۸,۴۶۹)	(۲۰,۷۹۱,۵۴۹,۸۰۰)	۱۹,۴۴۰,۷۳۸,۷۹۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۱۵,۳۱۵,۶۶۲,۴۸۱	(۳۰۵,۳۴۷,۵۱۴)	(۱۵۹,۵۸۶,۲۳۵)	(۴۵,۲۸۸,۹۱۸,۰۰۰)	۶۱۰,۶۹۵,۱۴,۳۲۰	۶,۸۰۰,۰۰۰
(۹۲۹,۵۸۷,۸۹۱)	(۱۳,۱۵۰,۷۴۴)	(۲,۴۹۸,۴۷۴)	(۳,۵۴۴,۰۹۰,۳۶۳)	۲,۶۳۰,۱۵۱,۶۹۰	۴۴,۴۳۳
(۴,۲۱۰,۴۴۲,۳۸۳)	(۸۱۶,۱۷۱,۰۸۰)	(۳۳۶,۸۶۲,۶۰۱)	(۱,۶۶,۲۹۱,۶۴۸,۸۵۲)	۱۶۳,۲۲۴,۲۴۰,۱۵۰	۴,۴۷۰,۲۴۷
(۵۰,۲۰۷,۲۴۷۲)	(۱۸,۳۳۰,۹۹۹)	(۳,۴۸۲,۷۰۲)	(۶,۱۴۷,۱۸۱,۸۳۱)	۳,۶۶۶,۳۰,۶۰۰	۱۴,۰۶۶۱
۱,۱۴۱,۳۲۹,۱۴۵,۱۷۳	(۱۰,۶۰۳,۲۸۹,۷۶,۶۳۸)	(۴۱,۶۲۰,۷۳۱,۶۵۰)	(۱۹,۹۱۸,۹۱۰,۵۲۹,۹۶۹)	۲۱,۲۰۷,۸۹۹,۳۸۳,۴۳۰	

ادامه یادداشت ۱۵-۱

نقل از صفحه قبل
 مهرام (غیرم)
 فولاد خوزستان (فخوز)
 سر سپه (وسپه)
 پارس مینو (غینو)
 تاید واتر خاورمیانه (حتاید)
 صنعتی بهشهر (غیشهر)
 پتروشیمی نوری (نوری)
 بانک صادرات ایران (وبصادر)
 توسعه مدنی و صنعتی صیانتور (کتور)
 فولاد مبارک اصفهان (فولاد)
 کلتی پارس (کیارس)
 دارو عبیدی (دعبیدی)
 سیمان خاش (سخالش)
 سیمان خوزستان (سخوز)
 دارویی و نهاده های زاگرس دارو (دزاگرس)
 سیمان اردستان (اردستان)

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کتان
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۴۱,۳۳۹,۱۴۵,۱۷۳	(۱۰۶,۳۸۹,۷۶۶,۳۳۸)	(۴۱,۶۲۰,۷۳۱,۶۵۰)	(۱۹,۹۱۸,۹۱۰,۵۲۹,۹۶۹)	۲۱,۲۰۷,۸۹۹,۳۸۳,۴۲۰	
(۳۹,۸۱۲,۲۵۴,۶۱۰)	(۸۲۶,۲۶۱,۷۴۰)	(۱۵۸,۸۸۶,۶۲۶)	(۳۱۶,۶۹۵,۵۴۸,۹۸۸)	۱۶۷,۲۵۲,۴۲۲,۷۵۴	۱۳۰,۱۵۲,۴۰۰
(۴۳۰,۲۴۵,۱۸۴۷)	(۴۸۹,۷۴۱,۸۹۰)	(۹۲۰,۵۰۰,۷۶)	(۱۰,۱۶۸,۰۵۴,۲۳۱)	۹۷,۹۴۸,۳۹۴,۳۵۰	۲,۳۳۸,۰۰۰
(۱۸,۲۸۲,۰۷۳,۳۲۲)	(۱۱۰,۴۶۷,۶۶۹)	(۳۰,۹۸۸,۳۰۵)	(۴۰,۳۴۴,۱۱۴,۲۵۰)	۲۲,۰۹۳,۵۵۳,۸۰۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
(۲۱,۲۵۱,۸۵۱,۳۱۱)	(۳۰,۴۲۱,۴۵۲,۵)	(۳۸,۷۹۹,۴۵۵)	(۶۱,۸۵۱,۷۹۹,۱۰۰)	۴۰,۸۲۲,۹۴۱,۷۶۹	۱۰,۶۰۰,۰۰۰
۱۸,۴۰۳,۳۱۰,۱۶۵	(۵۷۹,۰۳۱,۶۳۷)	(۴۵۰,۳۳۰,۲۴۶)	(۹۶,۵۷۳,۶۴۳,۶۲۱)	۱۱۵,۸۰۶,۳۴۷,۴۴۰	۲,۸۰۳,۱۷۷
۴۰۷,۳۳۰,۴۱۶	(۱۰۱,۵۳۵,۳۲۷)	(۱۹,۱۹۹,۷۹۸)	(۱۹,۶۸۳,۲۲۸,۴۳۹)	۲۰,۳۱۰,۷۱۳,۱۸۰	۱,۴۳۷,۲۶۵
(۴۸,۹۸۸,۵۳۳,۶۲۲)	(۵۲۷,۵۳۸,۰۱۱)	(۱۰۰,۲۳۱,۴۵۰)	(۱۵۳,۸۶۸,۴۵۰,۴۱)	۱۰۵,۵۰۷,۶۲۰,۸۸۰	۹,۲۶۳,۲۸۲
(۷۰,۱۸۵,۰۰۹,۲۸۵)	(۱,۴۹۹,۷۹۶,۱۰۵)	(۴۸۴,۵۵۶,۶۱۴)	(۳۶۸,۲۵۹,۶۲۱,۱۷۳)	۲۹۹,۹۵۹,۲۶۴,۰۷	۱۰۰,۰۴۴,۰۶
۳,۹۲۰,۸۱۳,۶۵۱	(۱۴۰,۳۴۵,۳۰۰)	(۷۲,۶۱۱,۷۶۵)	(۳۳,۹۱۵,۴۰۰,۸۴۴)	۲۸,۴۹۰,۷۱۸,۰۰	۱,۷۹۶,۷۵۵
(۴۹,۹۲۰,۵۶۹,۶۹۹)	(۴۵۲,۷۱۳,۲۲۰)	(۸۶۰,۱۴۰,۴۱۹)	(۱۲۶,۹۹۵,۹۹۹,۸۰۰)	۹۰,۵۲۶,۶۵۴,۷۰	۱,۸۴۰,۰۰۰
(۶,۶۷۹,۸۹۹,۲۸۸)	(۶۲۲,۲۵۸,۵۵۹)	(۱۲۰,۱۲۷,۸۴۲)	(۱۳۲,۲۷۹,۲۵۷,۸۱۱)	۱۲۶,۴۵۰,۷۴۴,۹۷۵	۲۸,۶۳۹,۰۶۰
(۱۶,۹۴۶,۳۸۵,۱۹۱)	(۱۹۳,۸۸۹,۷۹۳)	(۳۶,۸۳۸,۰۸۵)	(۵۵,۴۹۳,۶۳۶,۴۹۱)	۳۸,۷۷۷,۹۷۹,۱۷۷	۱۱,۸۰۰,۰۰۰
(۶۲,۸۶۶,۱۹۶,۲۴۹)	(۹۳۴,۱۲۵,۰۹۶)	(۱۷۷,۴۸۲,۱۲۵)	(۳۶۸,۵۸۱,۶۲۳,۴۸۳)	۱۸۶,۸۲۷,۰۹۴,۰۵	۸۹,۳۳۲,۴۷۵
(۵,۷۸۵,۵۸۴,۳۲۴)	(۱۱۷,۵۶۲,۷۹۰)	(۲۲,۲۳۵,۹۲۶)	(۲۹,۱۵۸,۲۶۹,۸۴۱)	۲۳,۵۱۲,۵۸۴,۲۳۳	۱۰,۸۰۰,۰۰۰
۶,۳۶۷,۸۰۲,۳۰۵	(۷۱۶,۳۳۷,۳۶۱)	(۳۸۴,۴۱۹,۴۹۹)	(۱۳۵,۸۹۸,۹۴۵,۷۹۵)	۱۴۲,۲۶۷,۵۰۵,۴۱۰	۱۹,۳۳۲,۱۹۳
۳۷,۵۷۸,۹۵۹	(۳۲۵,۰۶۸)	(۵۵,۶۳۳)	(۵۵,۱۲۱,۸۹۶)	۹۳,۰۸۱,۵۲۶	۸۱,۷۳۶
(۶۲۱,۲۶۱,۷۷۷)	(۸,۴۷۵,۹۹۸)	(۴,۶۲۷,۸۱۶)	(۲,۳۰۳,۲۶۰,۰۸۵)	۱,۶۹۵,۳۰۲,۱۲۲	۷۳۸,۸۶۱
۲۵۲,۲۳۸,۵۰۱	(۴۰,۳۵۰,۶۹۴)	(۲۲,۰۳۱,۴۷۶)	(۷,۷۵۵,۵۱۸,۱۲۹)	۸۰,۷۰۰,۱۲۸,۸۰۰	۱,۷۵۴,۳۷۸
۸۱۸,۰۰۴,۲۶۸,۳۷۵	(۱۱۳,۶۳۳,۳۷۵,۵۷۰)	(۴۲,۴۱۳,۷۱۹,۱۴۷)	(۲۱,۲۴۹,۷۶۶,۴۶۵,۰۰۸)	۲۲,۷۲۴,۸۰۷,۸۲۸,۱۰۰	

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۸۹۸,۶۳۰,۳۲۶	.	(۲,۶۳۷,۲۵۶,۰۹)	(۹۶۰,۷۹۳,۷۱۸,۷۸۵)	۱,۱۲۲,۳۸۶,۰۷۴,۷۲۰	۶۷,۱۳۳
۱۵۸,۸۹۸,۶۳۰,۳۲۶	-	(۲,۶۳۷,۲۵۶,۰۹)	(۹۶۰,۷۹۳,۷۱۸,۷۸۵)	۱,۱۲۲,۳۸۶,۰۷۴,۷۲۰	

ادامه یادداشت ۱۵-۱

- نقل از صفحه قبل
- سر تامین اجتماعی (شستا)
- پویا زرکان آق دره (فرز)
- زاسیاد (خراسان)
- تراکتورسازی (تایرا)
- پتروشیمی شیراز (شیراز)
- پدیده شیمی قرن (قرن)
- گروه مینا (زمینا)
- پتروشیمی پارس (پارس)
- کاسی سینا (کساوه)
- پتروشیمی بوعلی سینا (بوعلی)
- سر توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)
- موتورسازان تراکتور (خمتور)
- چادریلو (کچاد)
- بهمنساز کاشانه تهران (تیمساز)
- سیمان شاهرود (سرو)
- سر توسعه ملی (حق تقدم) (وتوسج)
- پوداکت الکترونیک بانک پاسارگاد (حق تقدم) (بی پادج)
- پخش البرز (حق تقدم) (پخشج)
- جمع

۱۵-۲- سود (زبان) فروش گروه سرمایه گذاری کتان

گواهی شمش طلا ۱۰۰۰۱ CDIG-B (شمش طلا)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴
	ریال
۱۶-۱	۲,۹۲۸,۱۷۱,۹۴۵,۵۵۳
۱۶-۲	۲,۱۸۶,۶۷۴,۰۷۶
	۲,۹۳۰,۳۵۸,۶۱۹,۶۲۹

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

زیان تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مبایات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۵۲۵	۵,۱۵۸,۹۵۹,۰۰۰	(۵,۳۳۱,۶۴۰,۳۱۰)	(۱۴,۰۸۳,۹۵۶)	(۳۵,۷۹۴,۷۹۵)	(۳۱۲,۵۵۹,۹۶۱)
۱۸,۲۳۲,۲۷۳	۱۰۷,۹۳۵,۰۵۶,۱۶۰	(۹۹,۹۰۴,۴۹۲,۶۶۰)	(۲۹۴,۶۶۲,۷۰۱)	(۵۳۹,۶۷۵,۲۸۱)	۷,۱۹۶,۲۲۵,۵۱۸
۵۳,۳۳۸,۹۰۰	۲۰۳,۱۶۷,۸۷۰,۱۰۰	(۲۶۵,۸۲۴,۱۳۵,۳۶۱)	(۵۵۴,۶۴۸,۲۸۳)	(۱۰,۱۵۸,۳۹,۳۵۱)	(۶۴,۴۳۴,۷۵۲,۸۹۴)
۱۸,۱۹۶,۳۰۴	۴۴,۱۰۷,۸۴۰,۸۹۶	(۴۲,۲۳۴,۲۲۱,۰۴۴)	(۱۲,۰۴۱,۴۰۳)	(۳۲,۰۵۳,۹۰۴)	۱,۵۳۲,۶۶۶,۲۴۵
۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۲,۶۸۱,۸۲۴,۵۸۷)	(۱,۳۶۲,۲۳۷,۲۴۰)	(۲,۴۹۴,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۵۵۱,۰۰۱,۸۲۷)
۸۷,۹۸۳,۶۷۱	۱۷۲,۶۲۳,۹۶۲,۵۰۲	(۱۵۴,۴۸۷,۰۶۸,۴۷۷)	(۴۷۱,۶۶۳,۴۱۳)	(۸۶۳,۱۱۹,۸۱۳)	۱۶,۸۰۲,۵۱۰,۷۹۹
		(۱,۱۸۰,۴۶۳,۳۸۲,۳۳۹)	(۲,۸۱۷,۳۰۹,۹۹۶)	(۵,۱۵۹,۹۰۸,۴۴۳)	(۱۵۶,۴۵۸,۹۱۲,۱۲۰)

آریان کیمیا تک (کیمیاتک)

آلومینیوم ایران (فایرا)

البرزدارو (دالبر)

ایران ترانسفو (پترانس)

ایران خودرو (خودرو)

بانک اقتصاد نوین (نوین)

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۶-۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۶,۴۵۸,۹۱۲,۱۲۰)	(۵,۱۵۹,۹۰۸,۴۴۳)	(۲,۸۱۷,۳۰۹,۹۹۶)	(۱,۱۸۰,۴۶۳,۳۸۲,۳۳۹)	۱,۰۳۱,۹۸۱,۶۸۸,۶۵۸	
۵۰,۶۲۰,۲۶۲,۸۹۵	(۳۳۱,۳۴۶,۲۹۵)	(۱۸۰,۹۶۴,۲۱۴)	(۶۰,۷۱۲,۵۹۵,۶۷۳)	۶۶,۲۸۷,۲۵۹,۰۷۷	۲۳,۷۶۷,۳۹۳
(۶۰,۱۹۰,۴۹۱,۷۳۱)	(۲,۵۷۶,۶۹۹,۶۱۳)	(۱,۴۰۶,۸۷۷,۹۸۶)	(۵۷۱,۵۴۶,۸۲۶,۶۳۶)	۵۱۵,۳۳۹,۹۲۲,۵۰۴	۴۰۹,۹۷۶,۰۷۲
(۴,۸۷۶,۸۲۹,۶۰۳)	(۶۲,۰۶۱,۴۱۴)	(۳۳,۸۸۵,۵۲۸)	(۱۷,۱۹۳,۱۶۵,۳۸۱)	۱۲,۴۱۲,۲۸۲,۷۲۰	۵۵۵,۶۰۸
۳,۳۶۷,۲۶۸,۱۰۳	(۵۵,۳۸۴,۳۶۶)	(۳۰,۲۳۹,۸۵۹)	(۷,۶۲۳,۸۸۰,۸۲۲)	۱۱,۰۷۶,۸۷۳,۱۵۰	۱,۹۵۵,۸۳۳
۴۰۷,۸۵۸,۱۹۳,۸۰۱	(۶,۵۵۱,۷۱۵,۳۴۵)	(۳,۵۷۷,۲۳۶,۵۱۹)	(۸۹۲,۳۵۵,۹۰۳,۳۶۵)	۱,۳۱۰,۳۴۳,۴۸,۹۳۰	۲۰۷,۰۰۵,۲۲۱
(۵۱,۸۳۵,۹۵۳,۳۳۱)	(۲,۵۳۲,۴۹۴,۱۵۶)	(۱,۳۸۲,۷۴۱,۸۰۵)	(۵۵۴,۴۱۹,۵۴۸,۶۲۶)	۵۰۶,۴۹۸,۸۳۱,۳۵۶	۱۲۹,۳۴۰,۸۶۶
(۸۷۳,۹۷۱,۱۴۵)	(۲,۸۱۱,۹۵۱,۳۸۳)	(۱,۵۳۵,۳۲۵,۴۵۰)	(۵۵۸,۹۱۶,۹۷۰,۸۷۲)	۵۶۲,۳۹۰,۲۷۶,۵۶۰	۱۷,۶۱۸,۷۴۳
(۳,۹۵۹۷,۵۵۸,۶۸۶)	(۳,۳۹۴,۳۱۸,۹۱۲)	(۱,۳۵۲,۶۹۸,۱۳۳)	(۴۹۴,۹۱۴,۳۲۳,۹۵۲)	۴۵۸,۸۶۳,۷۸۲,۳۰۰	۸,۷۹۸,۹۲۲
۱۲۶,۷۷۰,۳۶۴,۰۴۳	(۷,۸۰۸,۷۹۱,۳۳۷)	(۴,۲۶۳,۶۰۰,۱۱۱)	(۱,۴۲۲,۹۱۵,۴۹۲,۰۱۹)	۱,۵۶۱,۷۵۸,۲۴۷,۳۱۰	۲,۹۷۰,۶۴۷
۴۰,۱۵۲,۳۲۴,۰۲۷	(۶۷۹,۶۷۵,۳۲۵)	(۳۷۱,۱۰۲,۶۷۵)	(۹۴,۷۳۰,۹۴۵,۰۵۸)	۱۳۵,۹۳۵,۰۴۶,۹۹۵	۳,۴۸۰,۶۶۰
۲۷۵,۶۲۴,۳۹۹,۳۶۵	(۳,۱۶۶,۳۳۱,۸۴۶)	(۱,۷۲۸,۸۱۷,۱۸۴)	(۳۵۲,۴۶۶,۸۲۰,۷۳۵)	۶۳۲,۲۶۶,۳۶۹,۱۲۰	۱۰,۴۹۴,۹۶۸
۲,۹۲۵,۲۸۲,۷۵۲	(۵۵۸,۰۰۶,۷۷۹)	(۳۰,۴۶۷۱,۶۹۹)	(۱۰,۶۸۱۳,۳۹۴,۴۷۱)	۱۱۱,۶۰۱,۳۵۵,۷۰۰	۲,۴۱۸,۷۵۵
۲,۸۳۸,۷۵۸,۱۴۷	(۳۳۳,۷۷۵,۷۸۷)	(۱۷۶,۷۸۱,۵۷۸)	(۶,۴۱۵,۸۴۱,۹۴۸)	۶۴,۷۵۵,۱۵۷,۴۶۰	۱۱,۱۴۵,۲۶۶
(۱,۴۴۱,۳۱۱,۳۷۲)	(۵۲۰,۶۱۰,۳۳۲)	(۲۸۴,۷۵۳,۳۳۷)	(۱۰,۴۷۵,۸۱۴,۲۶۲)	۱۰,۴,۱۲۲,۰۶۶,۴۵۹	۲۶,۲۹۲,۱۱۱
۷۵,۶۷۱,۶۱۴,۱۴۶	(۱,۷۷۹,۳۴۶,۴۳۲)	(۹۷۱,۵۲۳,۱۴۷)	(۲۷۷,۴۶۶,۸۰۲,۶۵۵)	۳۵۵,۸۶۹,۲۸۶,۳۸۰	۳۳,۵۰۹,۳۴۹
(۲۶,۳۰۶,۲۸۸,۷۶۰)	(۱,۱۱۹,۶۸۱,۷۰۳)	(۶۱۱,۳۴۶,۲۰۷)	(۳۴۸,۵۱۱,۶۰۱,۴۶۰)	۲۲۲,۹۳۶,۳۴۰,۶۱۰	۳۱,۸۵۴,۳۸۷
۱۰,۳۸۶,۱۸۶,۴۷۳	(۲۰,۵۷۴۷,۰۰۴)	(۱۱۲,۳۲۷,۸۶۱)	(۳۰,۴۴۵,۱۲۹,۴۳۲)	۴۱,۱۴۹,۴۰۰,۷۷۰	۲۰,۶۲۷۳
۳,۶۸۹,۵۳۹,۹۱۳	(۴۴۶,۵۴۰,۱۷۶)	(۲۴۳,۸۱۰,۹۳۳)	(۸۴,۹۲۸,۱۴۴,۱۵۸)	۸۹,۳۰۸۰,۳۵۲,۱۸۰	۱۰,۹۰۴,۵۲۲
۶۱۴,۷۶۵,۹۷۶,۹۱۷	(۳۸,۹۸۴,۴۷۶,۳۵۶)	(۲۱,۳۸۵,۵۲۴,۰۱۲)	(۷,۱۲۱,۸۵۹,۲۹۳,۸۵۴)	۷,۷۹۶,۸۹۵,۲۷۱,۱۳۹	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
۶۱۴,۶۵۵,۹۷۶,۹۱۷	(۳۸,۹۸۴,۴۶۹,۳۵۶)	(۳۱,۲۸۵,۲۴۰,۱۲)	(۷,۱۲۱,۸۵۹,۲۹۳,۸۵۴)	۷,۷۹۶,۸۹۵,۳۷۱,۱۳۹	نقل از صفحه قبل
(۵۵,۵۳۳,۷۸۵,۲۹۴)	(۴۸۴,۸۵۳,۵۶۴)	(۳۶۴,۷۳۰,۰۴۳)	(۱۵۱,۷۵۴,۹۱۴,۴۸۷)	۹۶,۹۷۰,۷۱۲,۸۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سغدیر)
(۶,۲۵۴,۶۰۷,۱۹۴)	(۲۰,۹۰۷,۹۰۴,۵۱)	(۱۱۴,۵۰۱,۳۵۸)	(۴۷,۸۷۲,۲۸۶,۵۹۲)	۴۱,۹۴۱,۸۹۰,۲۰۷	توسعه معدنی و صنعتی صباپور (کدور)
۹,۵۱۵,۷۸۶,۱۵۵	(۶۵,۹۰۹,۹۸۸,۵۴۱)	(۳۶۰,۳۵۹,۱۹۸)	(۱۲۱,۴۶۳,۵۶۴,۲۶۶)	۱۳۱,۹۹۹,۷۰۸,۱۶۰	خاک چینی ایران (کخاک)
۱۱,۴۷۵,۷۷۲,۳۳۳	(۱۸۵,۲۰۰,۱۸۸)	(۱۰۱,۱۱۹,۳۰۰)	(۲۵,۳۷۷,۹۴۵,۹۳۹)	۳۷,۰۴۰,۰۳۷,۶۵۰	دارو ابوریحان (دابور)
(۲,۸۵۷,۶۱۰,۵۷۳)	(۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۴)	(۴۶۵,۶۲۸,۸۰۱)	(۱۷۲,۰۹۹,۱۸۲,۵۶۷)	۱۷۰,۵۶۰,۰۰۰,۸۰۰	دارو اکسیر (دلر)
۱۳,۹۲۳,۸۳۸,۳۲۱	(۵۵۲,۵۵۸,۰۱۰)	(۳۰,۶۹۶,۶۷۱)	(۹۵,۷۳۳,۵۰۹,۱۸۸)	۱۱۰,۵۱۱,۶۰۲,۹۰۰	دارو فارانی (دقارا)
(۸,۹۰۳,۳۳۰,۶۲۰,۷۸۴)	(۱,۲۳۱,۴۸۸,۷۷۰)	(۶۷۲,۵۸۹,۴۲۵)	(۳۳۲,۷۹۹,۰۷۸,۶۰۹)	۲۴۶,۲۶۹,۷۵۴,۰۲۰	داروسازی دانا (دانا)
۷,۹۰۸,۹۵۳,۰۳۳	(۱,۱۲۷,۲۸۸,۳۵۳)	(۶۱۵,۵۵۴,۰۴۹)	(۲۱۵,۸۲۵,۷۷۵,۲۵۵)	۲۲۵,۴۷۷,۶۷۰,۶۸۰	داروسازی قاضی (دقاضی)
(۱۲,۱۷۸,۰۳۸,۸۹۷)	(۴۶۴,۱۷۸,۳۲۶)	(۲۵۳,۴۴۱,۳۱۴)	(۱۰۴,۲۹۶,۰۵۶,۴۴۸)	۹۲,۸۳۵,۶۴۷,۱۰۰	دارویی ره آورد تامین (درهاور)
۱۶,۵۰۲,۵۷۷,۳۳۷	(۵۸۴,۴۱۵,۶۷۱)	(۳۱۹,۰۹۰,۹۵۵)	(۹۹,۴۷۷,۰۵۰,۲۶۲)	۱۱۶,۸۸۳,۱۳۴,۲۲۵	سپید ماکیان (سپید)
۱۹۱,۳۶۳,۴۷۹,۷۲۰	(۳,۰۵۸,۴۸۵,۷۰۵)	(۱,۱۲۳,۹۳۳,۱۹۱)	(۲۱۷,۲۵۱,۲۴۲,۳۴۴)	۴۱۱,۶۹۷,۱۴۰,۹۶۰	سر تامین اجتماعی (نستنا)
(۴,۷۲۶,۷۰۸,۰۴۴)	(۱,۵۰۹,۰۰۰,۲۸۱۱)	(۸۲۳,۹۱۵,۵۳۱)	(۳۰۴,۱۹۴,۳۵۱,۹۰۲)	۳۰۱,۸۰۰,۵۶۲,۲۰۰	سر توسعه ملی (توسم)
۱,۱۲۷,۰۴۰,۶۲۳	(۳۵,۲۴۸,۳۸۹)	(۱۹,۲۴۵,۶۱۹)	(۵,۸۶۸,۱۴۳,۲۴۰)	۷,۰۴۹,۶۷۷,۸۸۰	سر خوارزمی (وخارزم)
۱۲,۱۵۵,۸۰۱,۱۹۳	(۱۸۴,۸۷۴,۹۳۴)	(۱۰۰,۹۴۱,۷۱۰)	(۲۴,۵۳۳,۳۶۸,۹۶۵)	۲۶,۹۷۴,۹۸۶,۸۰۲	سر دارویی تامین (تینیکو)
۳۱,۷۱۱,۰۲۲,۶۹۲	(۸۳۱,۸۷۵,۸۶۳)	(۴۵۴,۲۰۴,۲۱۹)	(۱۳۳,۳۷۸,۰۶۹,۸۲۶)	۱۶۶,۳۷۵,۱۷۲,۶۰۰	سر سپیمان تامین (سیتا)
(۲۸,۸۶۹,۳۱۱,۶۸۸)	(۵۰۰,۰۱۳,۲۸۱)	(۳۷۳,۰۰۷,۳۴۸)	(۱۲۸,۰۹۸,۹۴۷,۲۶۰)	۱۰۰,۰۰۲,۶۵۶,۱۰۰	سر صدر تامین (تاصیکو)
(۵,۴۲۰,۲۶۱,۶۳۳)	(۱,۱۰۴,۵۷۲,۹۷۸)	(۶۰۳,۰۹۶,۸۴۳)	(۲۲۴,۶۲۷,۲۸۷,۴۶۲)	۲۲۰,۹۱۴,۵۹۵,۶۵۰	سر صندوق بازتستگي (وصندوق)
۱۸,۸۵۲,۸۵۱,۵۴۷	(۲,۰۳۵,۹۱۴,۷۷۳)	(۱,۱۱۱,۱۶۰,۹۰۴۶۳)	(۳۸۵,۱۸۲,۵۷۸,۷۱۸)	۴۰۷,۱۸۲,۹۵۴,۵۰۰	سر غدیر (وغدیر)
۱۶۰,۱۳۷,۰۹۰,۶۳	(۸,۲۰۴,۴۴۹,۵۰۰)	(۴,۴۷۹,۵۲۰,۲۵۰)	(۱,۴۶۸,۰۲۹,۰۴۱,۳۷۷)	۱,۶۴۰,۸۴۹,۹۱۰,۰۰۰	نقل به صفحه بعد
۸۸۴,۱۶۶,۰۲۲,۶۲۷	(۶۱,۸۰۱,۶۶۵,۴۲۸)	(۳۳,۷۴۳,۷۰۹,۱۸۷)	(۱۱,۳۸۰,۶۳۱,۶۸۸,۳۲۱)	۱۲,۳۶۰,۳۳۳,۰۸۵,۵۶۳	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۶-۱

سود (زیان) تحقق نیافته	ماليات	کاربرد	ارزش دفتری		تعداد
			ریال	ریال	
۸۸۴,۱۶۶,۰۲۲,۶۲۷	(۶۱,۸۰۱,۶۶۵,۴۲۸)	(۳۳,۴۴۳,۷۰۹,۱۸۷)	(۱۱,۳۸۰,۶۲۱,۶۸۸,۳۲۱)	۱۲,۳۶۰,۳۳۳,۰۸۵,۵۶۳	نقل از صفحه قبل
(۳۸,۰۹۰,۰۷۱,۳۲۵)	(۶۲۲,۹۷۴,۸۷۳)	(۳۴۰,۱۴۴,۳۷۸)	(۱۶۱,۷۲۱,۹۲۶,۷۱۴)	۱۲۴,۵۹۴,۹۷۴,۶۳۰	سر گروه توسعه ملی (وبانگ)
(۱۱,۴۵۷,۳۷۲,۴۶۵)	(۱,۱۵۸,۶۱۸,۰۷۶)	(۶۳۲,۶۰۵,۴۶۷)	(۲۴۱,۳۸۹,۷۶۴,۱۲۲)	۳۳۱,۷۲۳,۶۱۵,۲۰۰	سر نفت و گاز تامین (تاپیکو)
(۷۹,۰۲۶,۳۵۰,۰۹۱)	(۹۵۸,۸۵۲,۱۸۰)	(۵۲۳,۵۳۳,۲۸۸)	(۲۶۹,۳۱۴,۴۰۰,۶۳۳)	۱۹۱,۷۷۰,۴۳۶,۰۰۰	سیمان آبیگ (سایپک)
(۱۲,۳۹۹,۰۶۰,۳۱۶)	(۱,۶۶,۳۳۷,۴۹۶)	(۹۰,۸۲۰,۲۶۸)	(۴۵,۴۰۹,۴۰۱,۷۵۲)	۳۳,۲۶۷,۴۹۹,۲۰۰	سیمان اردستان (اردستان)
(۴۱۶,۵۱۹,۱۹۳)	(۱,۰۵۰,۸۰۰,۱۵۴)	(۵۷,۳۷۳,۷۶۰)	(۲۱,۲۷۰,۰۹۶,۱۰۹)	۲۱۰,۱۶۰,۰۳۰,۸۳۰	سیمان ارومیه (ساروم)
(۲۰,۷۷۳,۳۹۶,۸۶۲)	(۲۵۷,۷۶۷,۷۷۴)	(۱۴,۷۴۱,۲۰۱)	(۷۱,۹۲۸,۴۴۴,۷۲۷)	۵۱,۵۵۳,۵۵۴,۸۴۰	سیمان تهران (ستران)
(۵,۸۶۲,۰۳۵,۲۶۹)	(۲۰۱,۳۴۷,۸۸۰)	(۱۰۹,۹۳۵,۹۴۹)	(۴۵,۸۲۰,۳۲۷,۳۵۱)	۴۰,۲۶۹,۵۷۵,۹۰۰	سیمان خوزستان (سخور)
۱,۵۷۸,۰۶۳,۱۴۸	(۳۲۴,۶۰۵,۳۳۴)	(۱۷۷,۲۳۴,۵۱۱)	(۶۲,۸۴۱,۱۶۳,۸۸۷)	۶۴,۹۲۱,۰۶۶,۸۸۰	سیمان شاهرود (سرود)
(۱۶۲,۶۸۰,۹۷۳)	(۱۱,۳۱۰,۷۶۶)	(۶,۱۷۵,۶۷۵)	(۲,۴۰۷,۳۴۷,۸۱۲)	۲,۲۶۲,۱۵۳,۲۸۰	سیمان شرق (مشرق)
(۱,۶۵۵,۸۴۴,۰۷۴)	(۱۰۵,۵۷۳,۰۱۵)	(۵۷,۶۲۲,۸۶۲)	(۲۲,۶۰۷,۲۳۱,۱۴۷)	۲۱,۱۱۴,۶۰۲,۹۵۰	سیمان صوفیان (صصوفی)
(۳,۷۱۱,۱۳۰,۱۹۷)	(۲۱۷,۴۹۱,۸۲۳)	(۱۱۸,۷۵۰,۵۳۵)	(۴۵,۸۷۳,۲۵۴,۲۰۰)	۴۲,۴۹۸,۳۶۶,۳۸۰	سیمان فارس نو (سفانو)
(۱۵,۸۲۰,۹۰۵,۲۵۲)	(۳۶۸,۹۱۹,۹۴۵)	(۳۰۱,۴۳۰,۲۸۶)	(۸۹۰,۳۴۵,۴۳۰,۹۸۱)	۷۳,۷۸۳,۹۸۸,۹۶۰	سیمان فارس و خوزستان (سفارس)
(۱۱,۳۰۹,۵۷۵,۳۸۸)	(۱۳۷,۷۰۸,۴۲۹)	(۷۵,۱۸۸,۷۹۹)	(۳۸,۶۳۸,۳۶۴,۰۲۰)	۲۷,۵۴۱,۶۸۵,۸۶۰	سیمان مازندران (سمازن)
۴,۶۷۲,۱۱۴,۱۰۶	(۳۳۲,۷۲۵,۷۳۱)	(۱۲۷,۶۱۴,۳۴۷)	(۴۱,۷۱۱,۶۹۲,۱۵۶)	۴۶,۷۴۵,۱۴۶,۲۴۰	سینادارو (دسینا)
۲۰۱,۹۷۳,۵۷۵,۳۴۳	(۵,۲۵۷,۷۴۴,۷۱۶)	(۳,۸۷۰,۷۲۸,۶۴۴)	(۸۴۱,۴۴۶,۹۰۶,۴۳۷)	۱,۰۵۱,۵۴۸,۹۵۵,۲۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۴۴,۶۲۲,۰۹۲,۹۵۳	(۱,۷۳۹,۷۳۲,۸۴۶)	(۹۴۹,۸۹۴,۱۳۲)	(۳۰۰,۶۳۴,۸۴۹,۳۴۹)	۳۴۷,۹۴۶,۵۶۹,۲۸۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشاه)
۲,۹۲۸,۲۹۷,۰۵۳	(۷۹,۷۱۲,۵۰۷)	(۴۳,۵۳۳,۰۲۸)	(۱۲,۸۹۰,۹۶۸,۸۹۴)	۱۵,۹۴۲,۵۰۱,۴۸۲	صنایع غذایی میو شرق (غمینو)
۵۷,۵۲۲,۰۸۶,۹۳۷	(۵۴,۶۹۵,۵۴,۴۱۷)	(۳۰۰,۱۲۲,۷۷۵)	(۵۱,۵۶۳,۱۹۸,۳۴۱)	۱۰۹,۹۳۵,۰۸۳,۳۷۰	صنعت غذایی کوروش (کغوروش)
۹۹۷,۷۷۷,۳۱۰,۸۵۲	(۷۴,۲۹۸,۸۴۴,۴۶۰)	(۴,۰۵۶,۱۶۸,۸۸۰)	(۱۲,۴۴۷,۱۲۵,۵۶۷,۸۵۳)	۱۴,۸۵۹,۷۶۸,۸۹۲,۰۴۵	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۶-۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۹۷,۷۷۷,۳۱۰,۸۵۲	(۷۴,۳۹۸,۸۴۴,۴۶۰)	(۴,۵۶۷,۱۶۸,۸۸۰)	(۱۳,۷۴۷,۱۲۵,۵۶۷,۸۵۲)	۱۴,۸۵۹,۷۶۸,۸۹۲,۰۴۵	نقل از صفحه قبل
(۵۶,۹۹۷,۰۸۲,۹۷۴)	(۱,۷۹۳,۴۴۶,۹۸۰)	(۹۷۹,۲۲۲,۰۴۸)	(۴۱۲,۹۱۳,۸۰۹,۹۴۶)	۳۵۸,۶۸۹,۳۹۶,۰۰۰	صنعتی بارز (یکرمان)
(۴۶,۰۷۳,۷۸۸,۳۰۶)	(۸۳۱,۶۶۳,۵۶۰)	(۴۵۴,۰۸۸,۳۰۱)	(۲۰,۹۱۲۰,۷۴۸,۴۴۵)	۱۲,۷۹۴,۸۲۴	فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)
۱۹۳,۷۱۷,۰۷۱,۹۹۸	(۲,۸۰۵,۹۴۵,۵۷۹)	(۱,۵۳۲,۰۴۶,۲۸۲)	(۳۶۲,۱۳۴,۰۵۱,۸۵۱)	۵۶۱,۱۸۹,۱۱۵,۷۱۰	فروشگاه های افق کوروش (افق)
۳۱,۷۰۲,۵۵۷,۵۲۶	(۳,۵۷۳,۲۶۸,۹۲۹)	(۱,۹۵۱,۰۰۰,۸۲۸)	(۶۷۷,۲۲۶,۹۵۶,۵۴۷)	۷۱۴,۶۵۳,۷۸۷,۸۷۰	فولاد کاوه جنوب کیش (کاوه)
۱۷,۰۶۹,۴۸۷,۳۷۹	(۴,۳۴۶,۴۵۴,۰۶۴)	(۳,۳۱۸,۵۶۳,۹۱۷)	(۸۲۵,۶۵۶,۳۰۷,۵۰۰)	۸۴۹,۲۹۰,۸۱۲,۸۶۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
۱,۵۲۴,۷۰۶,۸۷۲	(۶۷,۵۳۲,۳۳۴)	(۳۶,۷۷۴,۹۱۹)	(۱۱,۸۴۱,۸۳۱,۵۹۵)	۱۲,۴۷۰,۶۶۶,۷۲۰	قند قزوین (قزوین)
(۶۷۷,۴۲۹,۵۵۸)	(۳۲,۴۷۴,۸۹۴)	(۱۲,۲۷۱,۲۸۸)	(۵,۱۳۷,۶۶۲,۰۹۶)	۴,۴۹۴,۹۷۸,۷۲۰	قند هگمتان (قهمگمت)
(۳۵,۵۹۵,۰۲۲,۶۸۴)	(۷۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۳۹۳,۴۴۷,۶۰۰)	(۱۷۸,۶۰۰,۹۷۵,۰۸۴)	۱۴۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کاسپین تامين (کاسپین)
(۱,۳۷۳,۶۷۶,۳۱۵)	(۱۳,۸۷۸,۰۴۱)	(۷,۵۷۷,۴۰۵)	(۴,۱۲۷,۸۲۹,۰۳۸)	۲,۷۷۵,۶۰۸,۱۶۹	کاشی الوند (کلوند)
(۵۲,۴۵۴,۹۶۴,۸۶۸)	(۱,۲۰۷,۱۴۶,۵۵۶)	(۶۵۹,۱۰۲,۰۱۷)	(۲۹۲,۰۱۸,۰۲۷,۵۱۵)	۲۴۱,۴۲۹,۳۱۱,۲۲۰	کوبن ایران (شکرین)
۳,۴۰۵,۱۰۱,۰۲۵	(۷۳۹,۸۸۰,۴۶۵)	(۴۰۳,۹۷۴,۷۳۰)	(۱۴۳,۴۲۷,۱۳۶,۷۶۰)	۱۴۷,۹۷۶,۰۹۲,۹۹۰	کوبن تایر (یکوبن)
۱۰,۰۱۳,۶۱۸,۲۹۹	(۹۴۰,۱۱۹,۷۰۱)	(۵۱۳,۳۰۵,۳۵۲)	(۱۷۶,۵۵۶,۸۹۶,۷۶۳)	۱۸۸,۰۲۳,۹۴۰,۱۱۵	گروه صنعتی پاکسو (پاکسو)
(۹,۵۲۱,۰۹۹,۳۲۴)	(۳۸۰,۷۲۲,۴۱۴)	(۲۰۷,۸۷۴,۴۳۳)	(۸۴,۷۶۶,۹۸۵,۲۶۳)	۷۶,۱۴۴,۴۸۲,۷۸۶	گروه مالی صبا تامين (صبا)
۱۲,۰۱۸۷,۰۲۳,۵۷۱	(۳۳۸,۵۵۸,۸۴۱)	(۱۳۰,۴۱۶,۹۲۴)	(۳۵,۲۱۵,۴۶۸,۸۲۴)	۴۷,۷۷۱,۷۶۸,۱۶۰	گروه مالی کیان (کیان)
(۳,۸۳۶,۷۶۴,۶۹۲)	(۶۶۶,۹۰۶,۴۰۴)	(۳۶۶,۱۳۰,۸۹۴)	(۱۳۶,۱۸۷,۰۰۸,۲۷۴)	۱۳۳,۳۸۱,۲۸۰,۸۸۰	گروه مالی مهرگان تامين پارس (مهرگان)
۱,۷۸۴,۴۲۵	(۱,۷۵۲,۹۹۹)	(۹۵۷,۱۳۲)	(۳۴۶,۱۰۵,۱۳۴)	۳۵۰,۵۹۹,۷۱۰	گروه مالی نماد غدیر (نماد)
۶۴,۰۱۲,۸۸۴,۲۶۷	(۱,۳۹۲,۵۶۸,۰۷۴)	(۷۶۰,۳۴۲,۱۶۵)	(۳۱۲,۳۴۷,۸۲۰,۳۱۴)	۳۷۸,۵۱۳,۶۱۴,۷۲۰	گسترش نفت و گاز پارسین (پارسین)
۷۷,۹۹۴,۵۷۲,۹۵۱	(۱,۴۱۱,۸۳۲,۵۷۵)	(۷۷۰,۶۶۱,۱۲۹)	(۲۰۲,۱۸۹,۴۴۷,۳۹۵)	۲۸۲,۳۶۶,۷۱۵,۰۵۰	مبین انرژی خلیج فارس (مبین)
۱۴,۸۵۵,۰۱۷,۲۱۵	(۲۰,۸۷۰,۸۱۰,۶۱۹)	(۱۱,۱۲۹,۵۲۶,۵۶۱)	(۳۹۹,۳۴۴,۶۸۸,۳۱۵)	۴۱۷,۴۱۶,۳۲۲,۷۱۰	مس باهر (باهر)
۱,۲۲۰,۰۴۱,۳۰۷,۷۰۹	(۹۷,۴۴۰,۸۰۰,۴۹۷)	(۵۳,۲۰۲,۶۱۶,۸۱۷)	(۱۸,۱۱۷,۴۷۵,۳۱۴,۴۱۲)	۱۹,۴۸۸,۱۶۰,۰۹۹,۴۳۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۲۰,۰۴۱,۳۰۷,۷۰۹	(۹۷,۴۴۰,۸۰۰,۴۹۷)	(۵۲,۲۰۲,۶۷۶,۸۱۷)	(۱۸,۱۱۷,۴۷۵,۳۱۴,۴۱۲)	۱۹,۴۸۸,۱۶۰,۰۹۹,۴۳۵	
۹۵۶,۸۷۲,۲۷۷	(۴۹,۵۰۵,۶۴۹)	(۲۷,۰۳۰,۰۸۰)	(۸,۸۶۷,۷۲۱,۶۹۵)	۹,۹۰۱,۱۳۹,۷۰۰	۱,۹۵۶,۷۴۵
(۱,۲۴۴,۱۵۳,۱۷۴)	(۶۵۵,۰۱۱,۰۲۴)	(۳۵۷,۶۳۶,۰۱۵)	(۱۳۱,۲۵۳,۷۱۰,۸۸۵)	۱۳۱,۰۰۲,۰۴۰,۴۷۵	۷,۱۷۸,۲۰۳
۳,۳۰۳,۱۴۱,۳۵۰	(۳۰۸,۴۱۶,۴۸۹)	(۱۱۳,۷۹۵,۳۹۹)	(۳۸,۰۵۷,۹۴۴,۶۶۳)	۴۱,۶۸۳,۲۹۷,۷۰۰	۷۶۶,۹۴۲
۱,۶۳۶,۳۸۱,۳۳۰,۳۴۳	(۱۸,۵۸۷,۲۲۵,۳۰۵)	(۱۰,۱۴۸,۶۲۵,۰۱۲)	(۲۰,۵۲,۳۲۷,۸۸۰,۲۸۰)	۳,۷۱۷,۴۴۵,۰۶۰,۹۴۰	۲۷۴,۵۵۲,۸۱۱
۳۴۲,۴۶۶,۲۰۱	(۱۱۵,۹۹۳,۵۰۱)	(۶۳,۳۳۲,۴۴۹)	(۲۲,۶۷۶,۹۰۷,۹۶۹)	۳۲,۱۹۸,۷۰۰,۱۲۰	۲,۸۹۲,۶۰۶
(۷,۱۲۱,۶۶۰,۵۴۷)	(۷۹۷,۴۸۷,۴۱۸)	(۴۳,۴۲۸,۱۲۷)	(۱۶۵,۲۸۶,۲۲۸,۶۰۲)	۱۵۹,۴۹۷,۴۸۳,۶۰۰	۴۹,۵۳۳,۳۸۰
۴,۸۰۶,۷۸۹,۱۸۸	(۱۳۰,۷۵۳,۸۷۳)	(۷۱,۲۹۱,۶۱۱)	(۲۱,۱۴۱,۸۳۹,۹۷۸)	۲۶,۱۵۰,۷۷۴,۶۵۰	۱,۳۸۷,۳۰۹
۳۳,۵۲۹,۶۵۹,۲۸۹	(۱۰,۴۹,۹۶۹,۶۵۵)	(۵۷۳,۲۸۳,۴۲۶)	(۱۷۴,۸۴۱,۰۱۸,۵۶۰)	۲۰,۹۹۳,۹۳۰,۹۳۰	۱۰,۳۵۸,۶۱۹
۳۶,۷۵۱,۷۸۳,۸۸۹	(۳,۳۹۲,۱۲۴,۶۴۲)	(۱,۸۵۲,۱۰۰,۰۵۱)	(۶۳۶,۴۲۸,۹۱۹,۸۱۸)	۶۷۸,۴۲۴,۹۲۸,۴۰۰	۸۳,۷۵۶,۱۶۴
۱,۰۸۹,۸۶۶,۴۶۳	(۱۵۰,۱۵۹,۴۴۲)	(۸۱,۹۸۷,۰۵۰)	(۲۸۷,۰۹۸۷۵,۳۷۱)	۳۰۰,۳۱,۸۸۸,۳۲۵	۵,۳۱۸,۵۱۶
(۳,۴۲۲,۱۳۵,۶۵۶)	(۷۴,۶۰۶,۵۹۱)	(۴۰,۷۳۵,۱۹۵)	(۱۸,۲۲۸,۱۱۲,۰۳۰)	۱۴,۹۲۱,۳۱۸,۱۶۰	۴۸۹,۳۸۴
۴,۶۰۴,۷۸۴	(۲۰,۹۰۹,۴۵۱)	(۱۱۴,۵۰۱,۳۵۸)	(۴۱,۶۱۳,۰۷۴,۶۱۴)	۴۱,۹۴۱,۸۹۰,۲۰۷	۰
۶۸۷,۶۶۰,۷۹۳	(۱,۱۲۷,۲۸۸,۳۵۳)	(۶۱۵,۵۵۴,۰۴۹)	(۳۲۳,۰۴۷,۰۶۷,۴۹۵)	۲۲۵,۴۷۷,۶۷۰,۶۸۰	۰
۲,۱۸۴,۴۱۲,۶۴۵	(۱۸۴,۸۷۴,۹۳۴)	(۱۰۰,۹۴۱,۷۱۰)	(۳۴,۵۰۴,۷۵۷,۵۱۳)	۲۶,۹۷۴,۹۸۶,۸۰۲	۰
۲,۹۲۸,۱۷۱,۹۴۵,۵۵۳	(۱۲۴,۱۷۴,۰۲۶,۸۲۲)	(۶۷,۷۹۹,۰۱۸,۳۳۹)	(۲۱,۷۱۴,۶۶۰,۳۷۳,۶۸۵)	۲۴,۸۳۴,۸۰۵,۳۶۴,۳۹۹	

۱۹.۵ - درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش گواهی سربزه کلادی

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۸۴,۶۷۴,۰۷۶	۰	(۹,۸۲۲,۶۶۶)	(۱,۸۸۲,۸۳۳,۲۵۸)	۴,۰۷۹,۳۳۰,۰۰۰	۸۱۱

گواهی سربزه سشن قدر (سشن قدر)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	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			
۱,۳۲۱,۳۰۰,۹۶۲	.	۱,۳۲۱,۳۰۰,۹۶۲	۲۶۶	۴,۵۹۱,۳۵۷	۱۴۰۴/۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع غذایی مینو شرق (عمینو)
۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پارس مینو (عمینو)
۴,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۳/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تامین سرمایه نوین (تنون)
۵,۶۴۴,۳۹۵,۰۴۰	.	۵,۶۴۴,۳۹۵,۰۴۰	۹,۱۲۰	۶۱۸,۸۹۲	۱۴۰۴/۳/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان خوزستان (سخوز)
۱۰,۱۸۶,۴۳۵,۷۵۰	.	۱۰,۱۸۶,۴۳۵,۷۵۰	۷۵۰	۱۳,۵۸۱,۹۰۱	۱۴۰۴/۳/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان شاهرود (سرو)
۱۰,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۵	۱,۸۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۳/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارو فارابی (دفارا)
۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۵	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۳/۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارو اکسیر (دلر)
۵,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۳/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنی املاح ایران (شامل)
۳,۸۷۹,۲۶۳,۳۵۰	.	۳,۸۷۹,۲۶۳,۳۵۰	۱,۴۲۵	۲,۷۲۲,۲۹۰	۱۴۰۴/۳/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ایران یاسا (یاسا)
۲۴,۷۱۳,۶۱۹,۳۹۰	.	۲۴,۷۱۳,۶۱۹,۳۹۰	۶,۸۱۰	۳,۶۲۹,۰۱۹	۱۴۰۴/۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان آبیگ (سآبیگ)
۷۳۶,۰۴۵,۵۶۹	.	۷۳۶,۰۴۵,۵۶۹	۶۳۹	۱,۱۵۱,۸۷۱	۱۴۰۴/۳/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارو ابوریحان (دابور)
۹۲,۶۱۳,۶۸۰	.	۹۲,۶۱۳,۶۸۰	۲۰	۴,۶۳۰,۶۸۴	۱۴۰۴/۳/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سپید ماکین (سپید)
۱۱,۰۴۸,۵۳۴,۹۶۰	.	۱۱,۰۴۸,۵۳۴,۹۶۰	۳۸۰	۲۹,۰۷۵,۰۹۲	۱۴۰۴/۳/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (غدیر)
۱۲,۸۰۶,۳۳۰,۰۰۰	.	۱۲,۸۰۶,۳۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۶۳۳	۱۴۰۴/۳/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی خارک (شخارک)
۱۰,۳۴۵,۵۱۷,۵۵۵	.	۱۰,۳۴۵,۵۱۷,۵۵۵	۶۳۷	۱۶,۰۸۴,۰۱۵	۱۴۰۴/۳/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارتباطات سیار (همراه)
۴,۱۴۲,۵۳۰,۰۴۰	.	۴,۱۴۲,۵۳۰,۰۴۰	۳۹۰	۱۰,۶۲۴,۴۲۶	۱۴۰۴/۳/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	موتورسازان تراکتور (خموتور)
۱,۵۰۷,۱۱۳,۰۰۰	.	۱,۵۰۷,۱۱۳,۰۰۰	۵۰۰	۳,۰۱۴,۲۲۶	۱۴۰۴/۳/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سر. نوکا فولاد (نونکا)
۹۵,۰۴۱,۰۳۰	.	۹۵,۰۴۱,۰۳۰	۳۵	۲,۷۱۵,۴۵۸	۱۴۰۴/۳/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	الکترونیک خودرو شرق (خشرق)
۱۰,۸۴۷,۶۳۰,۳۲۶	.	۱۰,۸۴۷,۶۳۰,۳۲۶					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

خالصی درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام		تعداد سهام متعلقه در		تاریخ تشکیل	سال مالی	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع			
۱۰۹,۸۴۷,۳۰۰,۲۲۶	.	۱۰۹,۸۴۷,۳۰۰,۲۲۶	۲۶۶	۱۴,۳۲۹,۶۰۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریخته گری تراکتور (خراک)
۳,۸۱۱,۶۳۳,۸۶۶	.	۳,۸۱۱,۶۳۳,۸۶۶	۴۸۰	۸,۴۳۷,۱۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	ذغالسنگ گئین (کطیس)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	حاک چینی ایران (کخاک)
۴,۰۴۹,۸۱۱,۸۴۰	.	۴,۰۴۹,۸۱۱,۸۴۰	۲,۳۰۰	۲,۶۰۶,۷۱۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	ایران ترانسفو (ترانس)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	قد قزوین (قزوین)
۵,۹۹۵,۴۳۹,۹۰۰	.	۵,۹۹۵,۴۳۹,۹۰۰	۱۳۵	۱۰,۳۶۰,۱۲۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	مخابرات ایران (اخبر)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نیان الکترونیک (نیان)
۱,۳۹۸,۶۱۷,۱۴۵	.	۱,۳۹۸,۶۱۷,۱۴۵	۱,۰۰۰	۱,۳۷۹,۱۴۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	آریان کیمیا تک (کیمیانتک)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیناوارو (دسینا)
۱,۳۷۹,۱۴۳,۰۰۰	.	۱,۳۷۹,۱۴۳,۰۰۰	۴۰	۱۴۹,۴۴۱,۰۲۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	همکاران سیستم (سیستم)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولادخراسان (فخاس)
۵,۹۷۷,۶۴۱,۰۴۰	.	۵,۹۷۷,۶۴۱,۰۴۰	۳۷۵	۷,۸۸۳,۲۸۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	فروشگاه های افق کوروش (افق)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه معدنی و صنعتی صابونر (کتور)
۲,۹۵۶,۳۳۱,۵۰۰	.	۲,۹۵۶,۳۳۱,۵۰۰	۶۰۰	۹,۶۸۵,۲۷۲	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	بیمه کارآفرین (وآفری)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعتی بارز (پکرمان)
۵,۸۱۱,۱۶۳,۲۰۰	.	۵,۸۱۱,۱۶۳,۲۰۰	۲,۴۴۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	گروه توسعه مالی مهر آیندگان (ومهان)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)
۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۸۰۴,۴۸۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	بانک اقتصاد نوین (نوین)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پارس دارو (دیپارس)
۳,۶۰۸,۹۶۶,۰۰۰	.	۳,۶۰۸,۹۶۶,۰۰۰	۲۸۰	۳۴,۷۸۷,۷۷۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	چادرمولو (کچاد)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گل گهر (گگل)
۹,۷۴۰,۵۷۵,۶۰۰	.	۹,۷۴۰,۵۷۵,۶۰۰	۱,۱۶۰	۵,۳۳۵,۸۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	بورس اوراق بهادار تهران (بوس)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جمع نقل به صفحه بعد
۶,۱۸۹,۵۳۲,۶۴۰	.	۶,۱۸۹,۵۳۲,۶۴۰	۶۵۰	۱۰,۳۹۱,۰۶۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۹			
۶,۷۵۴,۱۹۱,۶۰۰	.	۶,۷۵۴,۱۹۱,۶۰۰	۲۲۰	۱۱,۱۰۶,۲۶۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۹			
۲,۴۴۲,۳۷۸,۷۴۰	.	۲,۴۴۲,۳۷۸,۷۴۰	۱,۴۳۰	۸۶۵,۵۰۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۰			
۱,۳۳۷,۶۷۷,۸۷۰	.	۱,۳۳۷,۶۷۷,۸۷۰	۸۰۰	۸۰,۶۰,۴۱۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۱			
۶,۴۴۸,۳۳۲,۸۰۰	.	۶,۴۴۸,۳۳۲,۸۰۰	۹۷۰	۵,۲۶۹,۹۱۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۱			
۵,۱۱۱,۸۱۸,۵۲۰	.	۵,۱۱۱,۸۱۸,۵۲۰	۲۴۰	۳۱,۷۹۸,۶۹۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۲			
۷,۶۳۱,۶۸۶,۰۸۰	.	۷,۶۳۱,۶۸۶,۰۸۰	۱۲,۰۵۰	۵۶۱,۸۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۳			
۶,۷۷۰,۰۶۳,۵۵۰	.	۶,۷۷۰,۰۶۳,۵۵۰	۳۸۰	۶۶,۵۶۳,۲۶۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۳			
۲۵,۲۹۴,۰۴۱,۰۸۰	.	۲۵,۲۹۴,۰۴۱,۰۸۰	۳۱۰	۸۶,۲۱۱,۳۲۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۳			
۲۶,۷۲۵,۵۱۱,۰۶۰	.	۲۶,۷۲۵,۵۱۱,۰۶۰	۲۰	۳,۵۷۸,۲۳۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۴			
۷۱,۵۶۴,۶۸۰	.	۷۱,۵۶۴,۶۸۰						
۲۵۵,۴۴۴,۸۸۰,۷۰۸	(۱۵,۳۰۳,۴۲۹)	۲۵۵,۴۸۰,۱۸۴,۱۳۷						

صندوق سرمایه گذاری سهامی شاخصی کیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

خالص درآمد سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				ریال	ریال			
۲۵۵,۴۶۴,۸۸۰,۷۰۸	ریال (۱۵,۳۰۳,۴۲۹)	۲۵۵,۴۸۰,۱۸۴,۱۳۷	۳,۴۰۰	۱,۶۱۵,۷۳۳	۱۴۰/۴/۴/۲۴	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل	
۵,۴۹۳,۴۹۲,۲۰۰	.	۵,۴۹۳,۴۹۲,۲۰۰	۱۲۰	۱۲,۱۷۳,۶۲۷	۱۴۰/۴/۴/۲۵	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	سیمان اردستان (اردستان)	
۱,۴۶۰,۸۳۵,۲۴۰	.	۱,۴۶۰,۸۳۵,۲۴۰	۹۰۰	۱۲,۴۳۹,۷۸۲	۱۴۰/۴/۴/۲۵	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	چدن سازان (چدن)	
۱۱,۱۹۵,۸۰۳,۸۰۰	.	۱۱,۱۹۵,۸۰۳,۸۰۰	۱۷	۴,۱۴۶,۵۳۱	۱۴۰/۴/۴/۲۶	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	پدیده شیمی قرن (قرن)	
۷۰,۴۹۱,۰۲۷	.	۷۰,۴۹۱,۰۲۷	۳۰۰	۲,۶۴۰,۷۱۰	۱۴۰/۴/۴/۲۶	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	فولاد سپید فراب کویر (کویر)	
۷۹۲,۲۱۳,۰۰۰	.	۷۹۲,۲۱۳,۰۰۰	۴,۱۰۰	۸۱۰,۴۵۰	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی شازند (شازند)	
۳,۳۲۲,۸۴۵,۰۰۰	.	۳,۳۲۲,۸۴۵,۰۰۰	۱,۰۵۰	۷,۶۳۳,۹۰۲	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	مگسال (زمگسا)	
۸,۰۰۵,۰۹۷,۱۰۰	.	۸,۰۰۵,۰۹۷,۱۰۰	۸۰۰	۱,۹۹۰,۹۷۹	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	سیمان تهران (ستران)	
۱,۵۹۲,۷۸۳,۲۰۰	.	۱,۵۹۲,۷۸۳,۲۰۰	۶۰	۹,۸۱۹,۴۸۱	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	کاشی الوند (کلوند)	
۵۸۹,۱۶۸,۸۶۰	.	۵۸۹,۱۶۸,۸۶۰	۴۶	۶۴۴,۷۵۱	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	بانک سینا (وسینا)	
۲۹,۶۵۸,۵۴۶	.	۲۹,۶۵۸,۵۴۶	۷۰۰	۸۱۳,۷۱۴	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	بورس انرژی ایران (انرژی)	
۵۶۹,۵۹۹,۸۰۰	.	۵۶۹,۵۹۹,۸۰۰	۴,۲۰۰	۳,۹۹۷,۴۳۸	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	قند هگمتان (فیهگمت)	
۱۶,۷۸۹,۲۳۹,۶۰۰	.	۱۶,۷۸۹,۲۳۹,۶۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۱۳۱,۵۹۳,۰۰۰	۱۴۰/۴/۴/۲۸	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی جم (جم)	
۱۱,۱۳۱,۵۹۳,۰۰۰	.	۱۱,۱۳۱,۵۹۳,۰۰۰	۷	۶,۶۵۳,۹۵۷	۱۴۰/۴/۴/۲۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	تاید واتر خاورمیانه (حتاید)	
۴۶,۵۷۷,۶۹۹	.	۴۶,۵۷۷,۶۹۹	۱,۹۹۷	۱۲,۵۰۱,۱۰۷	۱۴۰/۴/۴/۲۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	سر ایران خودرو (خگستر)	
۳۴,۹۶۴,۷۱۰,۶۷۹	.	۳۴,۹۶۴,۷۱۰,۶۷۹	۱۷۰	۶۲,۶۵۱,۵۱۳	۱۴۰/۴/۴/۲۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز (شبریز)	
۱۰,۶۵۰,۷۵۷,۲۱۰	.	۱۰,۶۵۰,۷۵۷,۲۱۰	۲۲۰	۱,۹۷۶,۷۴۳	۱۴۰/۴/۴/۲۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	
۲,۱۰۳,۰۸۲,۸۰۰	.	۲,۱۰۳,۰۸۲,۸۰۰	۲۸۰	۲,۸۹۲,۲۲۶	۱۴۰/۴/۴/۲۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	کاشی سینا (کساوه)	
۴۳۴,۸۸۳,۴۶۰	.	۴۳۴,۸۸۳,۴۶۰	۸,۳۶۳	۱,۴۳۰,۱۹۱	۱۴۰/۴/۴/۲۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	معادن مگنیز ایران (کمگنیز)	
۸۰۹,۸۳۳,۲۸۰	.	۸۰۹,۸۳۳,۲۸۰	۱,۶۲۴	۹,۳۲۰,۱۶۳	۱۴۰/۴/۴/۲۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	انتقال داده های آسیانک (اسیانک)	
۱۱,۹۵۹,۲۵۷,۱۴۲	.	۱۱,۹۵۹,۲۵۷,۱۴۲					پتروشیمی بوعلی سینا (بوعلی)	
۱۵,۱۳۵,۹۴۴,۷۱۲	.	۱۵,۱۳۵,۹۴۴,۷۱۲					پست بانک ایران (ویستا)	
۳۸۳,۶۵۲,۵۴۴,۶۱۳	(۱۵,۳۰۳,۴۲۹)	۳۸۳,۶۶۷,۸۴۸,۰۴۲					جمع نقل به صفحه بعد	

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

خالص درآمد سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				ریال	ریال			
۳۸۳,۶۵۲,۵۴۴,۶۱۳	(۱۵,۳۰۳,۴۲۹)	۳۸۳,۶۶۷,۸۴۸,۰۴۲						

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال	۳۸۳,۶۵۲,۵۴۶,۶۱۳	(۱۵,۳۰۳,۴۲۹)	۳۸۳,۶۶۷,۸۴۸,۰۴۲	۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۲,۲۱۲,۱۳۳,۷۵۰	۰	۲,۲۱۲,۱۳۳,۷۵۰	۲,۹۵۰,۸۴۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
	۴,۳۲۰,۱۶۵,۰۰۰	۰	۴,۳۲۰,۱۶۵,۰۰۰	۸,۶۴۰,۳۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۰۲,۰۵۶,۵۸۴	۰	۱۰۲,۰۵۶,۵۸۴	۳,۶۴۴,۸۷۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۰,۳۹۸,۸۶۸,۳۰۰	۰	۱۰,۳۹۸,۸۶۸,۳۰۰	۹,۸۰۸,۴۴۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۳۴,۳۶۲,۲۴۵,۸۸۰	۰	۳۴,۳۶۲,۲۴۵,۸۸۰	۹۵,۴۵۰,۶۸۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱,۶۸۴,۵۳۴,۳۰۶	۰	۱,۶۸۴,۵۳۴,۳۰۶	۱۴,۷۷۶,۵۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۸,۶۴۵,۲۶۴,۴۳۹	۰	۸,۶۴۵,۲۶۴,۴۳۹	۲۴,۲۱۶,۴۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۳۶,۶۶۴,۳۸۴,۰۰۰	۰	۳۶,۶۶۴,۳۸۴,۰۰۰	۱۸,۳۳۲,۱۹۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۵,۵۲۸,۳۳۹,۰۰۰	۰	۵,۵۲۸,۳۳۹,۰۰۰	۲۲,۱۱۳,۳۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۵,۱۱۱,۴۳۹,۸۵۰	۰	۵,۱۱۱,۴۳۹,۸۵۰	۹,۲۹۳,۵۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۵۴۲,۹۰۴,۴۴۰	۰	۵۴۲,۹۰۴,۴۴۰	۲۷,۱۴۵,۲۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۵۰۸,۷۶۰,۸۴۰	۰	۵۰۸,۷۶۰,۸۴۰	۱,۶۴۱,۱۶۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۵۸۲,۷۲۶,۶۰۰	۰	۵۸۲,۷۲۶,۶۰۰	۱,۲۹۴,۹۴۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۳۹,۰۹۲,۱۳۰	۰	۳۹,۰۹۲,۱۳۰	۲۳۶,۹۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۷,۱۹۷,۲۰,۰۰۰	۰	۱۷,۱۹۷,۲۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۷۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۲,۴۴۱,۲۲۵,۸۶۵	۰	۲,۴۴۱,۲۲۵,۸۶۵	۲۱,۳۲۸,۰۵۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۶,۹۰۴,۰۷۱,۲۶۰	۰	۱۶,۹۰۴,۰۷۱,۲۶۰	۸,۱۶۶,۲۱۸	۱۴۰۴/۰۷/۳۱
	۱,۳۰۴,۴۶۵,۲۵۰	۰	۱,۳۰۴,۴۶۵,۲۵۰	۸۶,۹۶۴,۳۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۵,۰۳۲,۹۳۸,۹۸۰	۰	۵,۰۳۲,۹۳۸,۹۸۰	۱۱,۹۸۵,۵۶۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۱۳,۷۵۶,۲۸۹,۹۲۰	۰	۱۳,۷۵۶,۲۸۹,۹۲۰	۸۵,۹۷۶,۸۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۵۹۱,۰۰۷,۴۴۱,۵۳۶	(۱۸,۲۹۵,۳۰۰)	۵۹۱,۰۲۵,۷۳۶,۸۳۶		

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
			ریال	ریال			
۵۹۱,۰۰۷,۴۴۱,۵۳۶	(۱۸,۲۹۵,۳۰۰)	۵۹۱,۰۲۵,۷۳۶,۸۳۶	۳۷۰	۷۳,۳۷۸,۰۹۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل
۲۷,۱۴۹,۸۹۵,۱۵۰	۰	۲۷,۱۴۹,۸۹۵,۱۵۰	۱,۰۰۰	۹۰,۰۳۷۶	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران (فملی) مهرام (عمهرام)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۹۸,۳۹۷,۶۶۰	۹۸,۳۹۷,۶۶۰	۱,۴۸۵,۴۵۱	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۲	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	کشتاورزی و دامپوری بینالود (زینبا)
۱۰,۰۰۷,۵۳۳,۲۰۰	۱,۴۰۰	۷,۱۴۸,۱۳۸	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۴	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	کرن ایران (شکرین)
۳,۹۴۷,۲۵۰,۴۰	۴۶۰	۸,۵۸۰,۹۲۴	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۵	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	تراکتورسازی (تایرا)
۶,۴۵۰,۳۳۱,۳۹۴	۷۲۲	۸,۹۳۳,۹۷۷	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۵	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	مدیریت نیروگاهی ایرانین مینا (ومینا)
۱,۹۴۴,۸۱۲,۱۰۰	۳۰۰	۶,۴۸۲,۷۰۷	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۵	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	گروه مالی کیان (کیانا)
۱۹,۸۲۹,۱۱۹,۹۸۶	۲,۲۲۳	۸,۹۱۹,۹۸۲	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۷	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	مبین انرژی خلیج فارس (مبین)
۷۳۸,۵۱۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲۹۵,۴۰۶	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۷	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی غدیر (شغدیر)
۴,۷۱۷,۹۹۹,۶۶۰	۲۳۰	۲۰,۵۱۳,۰۴۲	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۷	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	ایران تایر (پتایر)
۲,۵۷۹,۴۴۱,۰۰۰	۵۰۰	۵,۱۵۸,۸۸۲	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۸	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی فن آوران (شفن)
۲۳,۲۶۲,۱۵۵,۲۰۰	۳,۴۰۰	۶,۸۵۰,۹۲۸	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۸	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی نوری (نوری)
۲۵,۰۲۷,۹۴۶,۴۲۴	۹۳۶	۲۶,۷۳۹,۲۵۹	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۸	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندر عباس (شندبر)
۱,۱۳۳,۸۱۰,۶۵۰	۵۰	۲۲,۴۷۶,۲۱۳	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۹	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	مهرمام مینا (مهرمام)
۱,۳۹۴,۹۰۹,۲۰۰	۴۰۰	۳,۴۸۷,۲۷۳	۱۴۰,۴۰۵,۱۰۰	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پارس خزر (لخزر)
۳۰,۵۴۹,۶۹۲,۱۵۲	۴,۹۸۴	۶,۱۲۹,۵۵۳	۱۴۰,۴۰۵,۱۱۱	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز (شیراز)
۱۱,۰۵۸,۱۳۷,۳۷۰	۱۹۰	۵۸,۲۰۰,۷۲۳	۱۴۰,۴۰۵,۱۱۲	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران (شتران)
۱۷۸,۲۷۸,۸۶۰	۲۰	۸,۹۱۳,۹۴۳	۱۴۰,۴۰۵,۱۱۲	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	شیشه دارویی رازی (کرازی)
۲۴,۶۰۲,۲۴۸,۹۲۰	۲,۳۹۰	۱۰,۲۹۳,۸۲۸	۱۴۰,۴۰۵,۱۱۳	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)
۳۸,۱۳۸,۹۰۸,۰۸۰	۲۸۰	۱۳۶,۲۱۰,۳۸۶	۱۴۰,۴۰۵,۱۱۳	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
۲,۳۰۹,۵۵۹,۸۵۲	۱۴۲	۱۶,۲۶۴,۵۰۶	۱۴۰,۴۰۵,۱۱۴	۱۴۰,۳/۱۲/۳۰	کاشی حافظ (کحافظ)
۸۳۱,۱۵۷,۶۰۱,۲۸۰					جمع نقل به صفحه بعد
۸۳۱,۱۵۷,۶۰۱,۲۸۰		۸۳۱,۶۴۲,۹۱۰,۷۱۴			
		(۴۸۵,۳۰۹,۴۳۴)			

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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			
۸۳۱,۱۵۷,۶۰۱,۲۸۰	(۴۸۵,۳۰۹,۴۳۴)	۳۰۹,۷۴۶,۲۷۰	۸۳۱,۶۴۲,۹۱۰,۷۱۴	۳۳۰	۹۳۸,۶۱۹	۱۴۰/۴/۰۵/۱۴	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل		
۱,۷۱۸,۱۶۸,۰۷۰		۱,۷۱۸,۱۶۸,۰۷۰	۳,۰۹,۷۴۶,۲۷۰	۲۵۵	۶,۷۳۷,۹۱۴	۱۴۰/۴/۰۵/۱۴	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	فولاد آلیاژی ایران (فولاد)		
۱,۴۳۳,۲۵۳,۴۴۰		۱,۴۳۳,۲۵۳,۴۴۰	۱,۴۳۳,۲۵۳,۴۴۰	۳۲۰	۴,۴۷۸,۹۱۷	۱۴۰/۴/۰۵/۱۴	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	سر. پارس توشه (توشه)		
۶۵۰,۱۸۹,۰۴۰۰		۶۵۰,۱۸۹,۰۴۰۰	۶,۵۰۱,۸۹۰,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۷۰۹,۱۲۱	۱۴۰/۴/۰۵/۱۹	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	آلومینیوم ایران (فایرا)		
۲۱,۷۸۲,۰۹۵,۹۵۰		۲۱,۷۸۲,۰۹۵,۹۵۰	۲۱,۷۸۲,۰۹۵,۹۵۰	۲,۳۵۰	۹,۲۶۸,۹۷۷	۱۴۰/۴/۰۵/۲۵	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	س. سیمان تامین (سیتا)		
۱,۴۰۲,۰۲۹,۴۴۰		۱,۴۰۲,۰۲۹,۴۴۰	۱,۴۰۲,۰۲۹,۴۴۰	۲,۷۲۰	۵۱۵,۴۵۲	۱۴۰/۴/۰۶/۰۳	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	س. سیمان تامین (سیتا)		
۲,۳۳۰,۱۳۹,۵۰۰		۲,۳۳۰,۱۳۹,۵۰۰	۲,۳۳۰,۱۳۹,۵۰۰	۶,۵۰۰	۳۵۸,۴۸۳	۱۴۰/۴/۰۶/۰۹	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	س. پتروشیمی (ویپترو)		
۴,۲۲۲,۸۷۰,۳۰۰		۴,۲۲۲,۸۷۰,۳۰۰	۴,۲۲۲,۸۷۰,۳۰۰	۱,۱۰۰	۳,۸۳۸,۹۷۳	۱۴۰/۴/۰۶/۱۷	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	س. صدر تامین (ناصیکو)		
۱۷,۰۴۱,۱۲۲,۸۰۰		۱۷,۰۴۱,۱۲۲,۸۰۰	۱۷,۰۴۱,۱۲۲,۸۰۰	۳,۸۰۰	۴,۴۸۴,۵۰۶	۱۴۰/۴/۰۶/۲۳	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	س. دارویی تامین (تیبیکو)		
۸۴,۷۶۶,۳۳۹,۰۰۰		۸۴,۷۶۶,۳۳۹,۰۰۰	۸۴,۷۶۶,۳۳۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۴,۰۰۶,۱۶۱	۱۴۰/۴/۰۶/۲۳	۱۴۰/۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس (شیدیس)		
۱۲۸,۳۴۰		۱۲۸,۳۴۰	۱۲۸,۳۴۰	۲۳	۵,۵۸۰	۱۴۰/۴/۰۶/۲۵	۱۴۰/۴/۰۶/۳۱	تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)		
۲۷,۶۶۲,۰۸۴,۰۰۰		۲۷,۶۶۲,۰۸۴,۰۰۰	۲۷,۶۶۲,۰۸۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۳,۸۳۱,۰۴۲	۱۴۰/۴/۰۶/۲۶	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	سر. نفت و گاز تامین (ناپیکو)		
۲,۱۳۷,۲۴۱,۴۰۰		۲,۱۳۷,۲۴۱,۴۰۰	۲,۱۳۷,۲۴۱,۴۰۰	۲۰۰	۱۰,۶۸۶,۲۰۷	۱۴۰/۴/۰۶/۳۰	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	سر. خوارزمی (وخارزم)		
۱۱,۷۹۲,۸۳۲,۲۰۰		۱۱,۷۹۲,۸۳۲,۲۰۰	۱۱,۷۹۲,۸۳۲,۲۰۰	۴۵۰	۲۶,۲۰۸,۵۱۶	۱۴۰/۴/۰۶/۳۱	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	گروه مالی صبا تامین (صبا)		
۱۵,۸۳۶,۵۹۰		۱۵,۸۳۶,۵۹۰	۱۵,۸۳۶,۵۹۰	۷۰	۲۲۶,۲۲۷	۱۴۰/۴/۰۷/۰۵	۱۴۰/۳/۱۲/۳۰	بانک کار آفرین (وکار)		
۶,۷۸۹,۳۸۴,۰۰۰		۶,۷۸۹,۳۸۴,۰۰۰	۶,۷۸۹,۳۸۴,۰۰۰	۱,۰۵۰	۶,۴۶۶,۰۸۰	۱۴۰/۴/۰۷/۱۵	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	کشتیرانی ایران (حکشتی)		
۷۹,۳۷۶,۰۷۷,۶۸۰		۷۹,۳۷۶,۰۷۷,۶۸۰	۷۹,۳۷۶,۰۷۷,۶۸۰	۵۱۰	۱۵۵,۶۳۹,۲۶۸	۱۴۰/۴/۰۷/۳۰	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)		
۳۴,۸۱۶,۰۹۴,۰۰۰		۳۴,۸۱۶,۰۹۴,۰۰۰	۳۴,۸۱۶,۰۹۴,۰۰۰	۱۹۰	۱۸۳,۲۴۲,۶۰۰	۱۴۰/۴/۰۷/۳۰	۱۴۰/۴/۰۲/۳۱	سر. تامین اجتماعی (نشتا)		
۱,۹۰۷,۷۸۳,۴۵۹	۱۶,۹۸۲,۶۶۱	۱,۹۲۴,۳۶۶,۱۲۰	۱,۹۲۴,۳۶۶,۱۲۰	۲,۳۶۰	۸۱۵,۲۶۷	۱۴۰/۴/۰۹/۱۵	۱۴۰/۴/۰۶/۳۱	سیمان شرق (سشرق)		
۳۲,۰۵۵,۰۴۴,۲۸۵	۱,۵۱۴,۹۳۰,۱۷۵	۳۳,۵۶۹,۷۷۴,۴۶۰	۳۳,۵۶۹,۷۷۴,۴۶۰	۲,۲۶۰	۱۴,۸۵۳,۹۷۱	۱۴۰/۴/۰۱/۰۹	۱۴۰/۴/۰۶/۳۱	توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سغدیر)		
۱۲۳,۵۶۴,۰۲۹,۴۰۰		۱۲۳,۵۶۴,۰۲۹,۴۰۰	۱۲۳,۵۶۴,۰۲۹,۴۰۰	۸,۷۰۰	۱۴,۲۰۲,۷۶۲	۱۴۰/۴/۰۱/۲۴	۱۴۰/۴/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسیان)		
۵,۹۵۱,۴۵۵,۶۳۷	۴۳۲,۰۹۴,۱۶۳	۶,۳۸۳,۵۵۹,۸۰۰	۶,۳۸۳,۵۵۹,۸۰۰	۸,۳۰۰	۷۶۹,۱۰۶	۱۴۰/۴/۱۱/۲۱	۱۴۰/۴/۰۹/۳۰	سیمان مازندران (سمازن)		
۱,۲۶۷,۴۷۳,۹۲۲,۷۴۵	۱,۹۶۴,۰۰۶,۹۹۹	۱,۲۶۹,۴۳۷,۹۲۹,۷۴۴	۱,۲۶۹,۴۳۷,۹۲۹,۷۴۴					جمع		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود سپرده بانکی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	درصد	ریال		
۳۴,۹۴۴	۵	-	بدون سررسید	۱۴۰۳/۰۲/۰۹
۹,۸۲۰	۵	۹۳۶,۶۸۰	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۸/۲۶
۲۷۳,۴۵۷,۶۷۴	۵	۲۷,۱۶۱,۸۵۴,۳۱۹	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۲/۰۹
۴,۸۷۹,۹۱۳,۷۵۴	۵	۲,۷۸۳,۰۸۳,۷۵۴	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۴/۱۸
۳۲۹,۶۸۲	۵	۷,۱۱۴,۲۸۲	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۲/۱۶
۲۵,۷۸۷	۵	۱,۳۹۵,۷۸۷	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۵/۲۶
<u>۵,۱۵۳,۷۷۱,۶۶۱</u>				

۱۹- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن	۱۴۰۴
ریال	
درآمد سود سهام	۶,۸۰۷,۹۴۹,۳۷۹
تعدیل کارمزد کارگزار	۶,۶۴۰,۵۲۶,۱۳۵
<u>۱۳,۴۴۸,۴۷۵,۵۱۴</u>	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	
۱۹۶,۹۵۸,۰۰۹,۸۷۶	هزینه کارمزد مدیر
۱,۳۵۱,۲۳۲,۹۱۸	هزینه کارمزد متولی
۱,۱۲۳,۲۲۰,۰۴۶	هزینه حق الزحمه حسابرس
<u>۱۹۹,۴۳۲,۴۶۲,۸۴۰</u>	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	
۶۲۳,۱۸۰,۷۵۹	هزینه تصفیه
۲۴۴,۸۳۸,۴۲۴	هزینه انبارداری شمش طلا
۲,۱۷۰,۴۹۷	هزینه انبارداری شمش نقره
۱,۱۷۷,۵۶۰	هزینه انبارداری
۱۲۵,۱۱۴,۱۵۴	هزینه تاسیس
۱۸,۴۹۳,۵۷۸,۶۸۰	هزینه نرم افزار و سایت
۱۲۷,۶۹۲,۳۴۶	هزینه نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۶۵,۸۸۰,۶۷۱	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵۵,۲۸۰,۴۴۴	کارمزد بانکی
<u>۲۰,۷۳۸,۹۱۳,۵۳۵</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۲- هزینه های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن
۱۴۰۴
ریال
۲۵۷,۹۵۲
۲۵۷,۹۵۲

کارگزاری توسعه معاملات کیان

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن
۱۴۰۴
ریال
۲,۴۱۴,۱۲۱,۷۲۸,۲۱۱
(۲,۰۹۰,۲۸۷,۴۶۲,۹۰۷)
(۳۴۳,۴۵۸,۵۰۰,۰۰۰)
۱۷۲,۶۰۶,۳۰۰,۰۰۰
۱۵۲,۹۸۲,۰۶۵,۳۰۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای عادی
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای عادی
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای ممتاز
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات، بدهی احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

درصد تسلک	۱۴۰۴/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰	۵,۶۲۷,۸۳۱	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان	
۰.۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	
۰.۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز			
۰.۰۱	۱۰۲,۹۳۰		مدیر سرمایه‌گذاری	طاها صادقی زاده	مدیر، ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۴۸,۱۹۰	ممتاز نوع دوم		ابراهیم دادگر	
۰٪	۵۷,۶۸۰			حسین ناوشکی	
۴۲.۳۶	۸۳۱,۲۹۴,۸۰۴	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار بادرآمد ثابت کیان	
۰.۰۰	۰	ممتاز نوع دوم			
۴۳.۱۷	۸۴۷,۱۳۱,۴۳۵		جمع		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شاخصی کیان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

		شرح			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب/بدهی (ریال)	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	کارگزاری		
۴۹,۷۰۰,۳۹۶,۱۵۴		۷۴,۸۹۹,۶۴۲,۹۷۵	معاملات	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)	
(۹۸,۹۳۹,۹۸۲,۲۱۲)		۱۹۶,۹۵۸,۰۰۹,۸۷۶	کارمزد مدیر		مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	
(۵۳۴,۵۷۵,۳۵۹)		۱,۳۵۱,۲۳۲,۹۱۸	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	
(۹۸۰,۲۲۰,۰۴۶)	طی دوره	۱,۱۲۳,۲۲۰,۰۴۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بیت رایان	
۰		۱۷,۱۶۷,۴۹۹,۶۷۸,۲۱۱	صدور	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص)	
۰		(۱۸,۱۴۵,۰۳۸,۶۳۲,۹۰۷)	ابطال			

۲۶- رویدادهای پس از پایان تاریخ گزارشگری
رویدادهایی که پس از پایان تاریخ گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد به وقوع نپیوسته است.