

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگردانی کیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگردانی کیان؛

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگردانی کیان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس 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 دارایی‌ها                                    |
| ۴          | یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی   |
| ۴-۵        | الف- اطلاعات کلی صندوق   |
| ۵          | ب- ارکان صندوق   |
| ۵-۷        | پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی  |
| ۸-۲۴       | ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری   |
| ۲۱         | ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |
| ۲۵-۴۰      | ج- تعهدات بازرگردانی<br>چ- صورت‌های مالی به تفکیک هر نماد بازرگردانی     |

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 اختصاصی بازرگردانی 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|-------------|-----------|---------|-------|
|-------------|-----------|---------|-------|

مهدی طحانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری پرتو آفتاب کیان  
(سهامی خاص)

مدیر صندوق

هاشم نیکومهرام

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق



# صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

## صورت‌های مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                | یادداشت | دارایی‌ها:  |
|---------------------------|---------------------------|---------|---|
| ریال                      | ریال                      |         |   |
| ۴,۹۱۸,۲۴۷,۶۸۹,۳۵۶         | ۱۰,۷۱۱,۸۵۰,۰۸۸,۸۱۹        | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                    |
| ۱۷۵,۷۶۵,۷۷۵,۶۵۱           | ۱۹۲,۱۲۸,۷۵۳,۵۷۷           | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده         |
| ۱,۱۱۴,۳۷۸,۸۴۶,۸۰۷         | ۱,۹۹۰,۰۴۷,۷۹۵,۹۵۰         | ۷       | سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲,۷۷۶,۵۵۳,۱۴۲,۶۸۱         | ۹,۷۸۹,۸۸۷,۸۴۹,۶۵۳         | ۸       | سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری            |
| ۶۹۴,۵۸۱,۰۲۸,۸۰۸           | ۲,۹۵۶,۷۰۸,۸۵۲,۴۵۸         | ۹       | حسابهای دریافتی                                   |
| .                         | ۵۷۳,۱۸۹,۷۴۰,۲۶۷           | ۱۰      | جاری کارگزاران                                    |
| ۴۱۴,۵۸۱,۲۴۹               | ۹۳۸,۵۷۹,۲۳۴,۹۷۲           | ۱۱      | سایر دارایی‌ها                                    |
| ۵۱۶,۷۸۲,۷۱۷,۷۰۸           | ۵۷۲,۵۳۴,۸۴۹,۸۲۴           | ۱۲      | موجودی نقد  |
| <b>۱۰,۱۹۶,۷۲۳,۷۸۲,۲۶۰</b> | <b>۲۷,۷۲۴,۹۲۷,۱۶۵,۵۲۰</b> |         | <b>جمع دارایی‌ها</b>                              |
| <b>بدهی‌ها:</b>           |                           |         |   |
| ۸۶,۹۰۸,۲۳۸,۸۹۳            | .                         | ۱۰      | جاری کارگزاران                                    |
| ۴۵,۵۳۷,۵۲۴,۱۷۳            | ۸۸,۸۳۵,۸۱۲,۸۰۶            | ۱۳      | پرداختی به ارکان صندوق                            |
| ۳۹۰,۳۳۰,۱۹۱,۶۶۴           | .                         | ۱۴      | پرداختی به سرمایه‌گذاران                          |
| ۱,۰۷۳,۲۲۳,۰۴۶,۱۳۴         | ۳,۳۳۱,۵۰۵,۹۳۹,۱۱۷         | ۱۵      | پیش دریافتها                                      |
| ۱۹۳,۵۸۳,۷۸۸,۷۵۰           | ۳,۳۴۷,۱۰۰,۵۴۷,۴۳۸         | ۱۶      | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                     |
| <b>۱,۷۸۹,۵۸۲,۷۸۹,۶۱۴</b>  | <b>۶,۷۶۷,۴۴۲,۲۹۹,۳۶۱</b>  |         | <b>جمع بدهی‌ها</b>                                |
| <b>۸,۴۰۷,۱۴۰,۹۹۲,۶۴۶</b>  | <b>۲۰,۹۵۷,۴۸۴,۸۶۶,۱۵۹</b> | ۱۷      | <b>خالص دارایی‌ها</b>                             |
| <b>۱,۷۷۰,۲۴۹</b>          | <b>۱,۸۷۳,۳۴۰</b>          |         | <b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>       |

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۴، کدپستی ۴۴۸۳۴-۱۵۱۴۹

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی کیان**

**صورت سود زیان و گردش خالص دارایی‌ها**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

| یادداشت  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>درآمدها:</b>  |                              |                              |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                               | ۴,۵۴۸,۸۲۷,۷۱۰,۸۴۵            | ۹۲۶,۳۳۴,۴۶۱,۲۴۵              |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                | ۶۷۷,۳۳۸,۷۸۳,۷۴۸              | ۱۸۴,۵۶۵,۴۰۳,۶۶۱              |
| سود سهام   | ۶۳۰,۰۳۹,۱۶۸,۷۳۰              | ۵۴,۶۹۴,۰۱۷,۶۸۸               |
| سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۳۸۲,۱۰۴,۴۱۲,۴۴۴              | ۲۴۰,۲۰۵,۴۳۰,۵۴۶              |
| درآمد بازاریگردانی   | ۴,۹۴۲,۸۲۲,۵۲۱,۶۶۷            | ۱,۵۱۶,۷۵۳,۹۰۶,۰۷۵            |
| سایر درآمدها   | ۳,۱۱۹,۰۶۸,۹۱۵                | ۳,۵۰۱,۴۸۹,۲۵۱                |
| <b>جمع درآمدها</b>   | <b>۱۱,۱۸۴,۱۵۱,۶۶۶,۳۴۹</b>    | <b>۲,۹۲۶,۰۵۴,۷۰۸,۴۶۶</b>     |
| <b>هزینه‌ها:</b>   |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان   | (۱۲۸,۳۳۹,۹۴۱,۶۴۷)            | (۵۷,۱۱۶,۴۳۵,۲۴۹)             |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                                 | (۳,۰۶۵,۷۹۹,۱۴۰,۰۵۳)          | (۱,۲۷۸,۰۹۴,۲۳۱,۵۱۸)          |
| سایر هزینه‌ها  | (۴۷,۴۰۸,۸۸۳,۸۵۲)             | (۱۱,۴۰۰,۲۶۴,۶۶۰)             |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی                           | ۷,۹۴۲,۶۰۳,۷۰۰,۷۹۷            | ۱,۵۷۹,۴۴۳,۷۷۷,۰۳۹            |
| تسهیلات مالی   | (۱۲۳,۹۱۸,۱۷۲,۰۵۴)            | (۱۱,۱۱۳,۹۴۸,۰۱۷)             |
| سود (زیان) خالص  | ۷,۸۱۸,۶۸۵,۵۲۸,۷۴۳            | ۱,۵۶۸,۳۲۹,۸۲۹,۰۲۲            |
| ۱ *بازده میانگین سرمایه‌گذاری                              | ۵۶.۰۷٪                       | ۲۴.۱۴٪                       |
| ۲ *بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان دوره                     | ۳۷.۴۱٪                       | ۱۸.۷۴٪                       |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

| یادداشت   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                                  |
|---|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|   | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری   | ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری (ریال) | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری   | ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری (ریال) |
| خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره                     | ۴,۷۴۹,۱۲۸                    | ۸,۴۰۷,۱۴۰,۹۹۲,۶۴۶                | ۲,۷۱۵,۵۴۳                    | ۵,۴۵۸,۷۷۹,۲۰۶,۰۲۵                |
| صدور واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره                 | ۱۳,۱۱۳,۳۰۲                   | ۱۳,۱۱۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰               | ۴,۸۱۳,۰۱۸                    | ۴,۸۱۳,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰                |
| ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره                | (۶,۶۷۵,۲۰۴)                  | (۶,۶۷۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰)              | (۲,۷۷۹,۴۳۳)                  | (۲,۷۷۹,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)              |
| سود خالص دوره                                     | ۰                            | ۷,۸۱۸,۶۸۵,۵۲۸,۷۴۳                | ۰                            | ۱,۵۶۸,۳۲۹,۸۲۹,۰۲۲                |
| تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری | ۰                            | (۱,۷۰۶,۴۳۹,۶۵۵,۲۳۰)              | ۰                            | (۶۵۳,۵۵۳,۰۴۲,۴۰۱)                |
| عادی طی دوره                                      | ۰                            | ۰                                | ۰                            | ۰                                |
| خالص دارایی‌ها در پایان دوره                      | ۱۱,۱۸۷,۲۴۶                   | ۲۰,۹۵۷,۴۸۴,۸۶۶,۱۵۹               | ۴,۷۴۹,۱۲۸                    | ۸,۴۰۷,۱۴۰,۹۹۲,۶۴۶                |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

**سود (زیان) خالص**

میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

خالص دارایی پایان دوره



*(Handwritten signature)*



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۷۳۵۰ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ به شماره ثبت ۵۰۸۴۶ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۶ تحت شماره ۱۱۷۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید و فروش انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند پلاک ۱۹ طبقه ۴، واقع شده است.

**۱-۱-۱- موضوع فعالیت صندوق**

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار، سرمایه گذاری در گواهی سپرده و صندوق های سرمایه گذاری در سهام و با درآمد ثابت قابل معامله یا هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها یا موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی یا هدف ایفای تعهدات بازارگردانی و موضوع فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است، که در اجرای موضوعات فعالیت یاد شده موارد زیر را رعایت میکند:

\* سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و اوراق بهادار شرکت ها جهت بازارگردانی به شرح جدول ذیل:

| ردیف | نام شرکت  | حداقل سفارش<br>انباشته | حداقل معاملات<br>روزانه | دامنه مظنه |
|------|---|------------------------|-------------------------|------------|
| ۱    | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان                       | ۲۱۷,۱۷۵                | ۴,۳۴۳,۵۰۰               | ۳ درصد     |
| ۲    | اوراق مرابحه صنایع لوزم خانگی مادیران                           | ۵,۰۰۰                  | ۲۵,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۳    | اوراق مرابحه صنایع الکترونیک مادیران                            | ۵,۰۰۰                  | ۲۵,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۴    | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی کیان                        | ۳۸۲,۸۵۰                | ۷,۶۵۷,۰۰۰               | ۳ درصد     |
| ۵    | اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور                                   | ۵,۰۰۰                  | ۶۰,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۶    | اوراق مرابحه شرکت مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان - بخش     | ۵,۰۰۰                  | ۳۰,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۷    | اوراق مرابحه شرکت بهار رز عالیس چناران                          | ۱۰۰,۰۰۰                | ۱۰۰,۰۰۰                 | ۱ درصد     |
| ۸    | صندوق سرمایه گذاری سهامی به افرید سپینود                        | ۲۵,۰۰۰                 | ۵۰,۰۰۰                  | ۳ درصد     |
| ۹    | اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)           | ۵,۰۰۰                  | ۱۰۰,۰۰۰                 | ۱ درصد     |
| ۱۰   | اوراق مرابحه شرکت فروسیلیس ایران (سهامی عام)                    | ۱,۵۰۰                  | ۳۰,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۱۱   | صندوق سرمایه گذاری سهامی آوای سهام کیان                         | ۱۶,۱۰۰                 | ۱۶۱,۰۰۰                 | ۳ درصد     |
| ۱۲   | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیان           | ۸۱۵,۰۰۰                | ۸,۱۵۰,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| ۱۳   | کافی کرین طیس   | ۶۰,۷۴۰                 | ۱,۲۱۴,۷۲۰               | ۲,۲۵ درصد  |
| ۱۴   | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای کیان       | ۲۰,۰۰۰                 | ۲۰۰,۰۰۰                 | ۴ درصد     |
| ۱۵   | شرکت فرابورس ایران  | ۳۱۶,۰۰۰                | ۶,۳۲۰,۰۰۰               | ۲,۲۵ درصد  |
| ۱۶   | لابراتور داروسازی عبیدی   | ۵۳,۴۵۸                 | ۱,۰۶۶,۰۰۰               | ۲,۲۵ درصد  |
| ۱۷   | اوراق مرابحه شرکت توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد               | ۵,۰۰۰                  | ۸۰,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۱۸   | اوراق مرابحه شرکت آرمان الکترونیک ارگ                           | ۵,۰۰۰                  | ۲۵,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۱۹   | شرکت گروه مالی کیان   | ۱۵۰,۰۰۰                | ۳۰۰,۰۰۰                 | ۳ درصد     |
| ۲۰   | شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز                              | ۲۶۰,۸۵۵                | ۵,۲۱۷,۰۸۰               | ۳ درصد     |
| ۲۱   | شرکت تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان                           | ۴۸,۵۳۶                 | ۹۷۰,۷۱۲                 | ۳ درصد     |
| ۲۲   | معدنی کیمیای زنجان گستران                                       | ۵۰,۰۰۰                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰               | ۲,۵ درصد   |
| ۲۳   | اوراق مرابحه شرکت تجارت جاوید آریان (سهامی خاص)                 | ۵,۰۰۰                  | ۱۵,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۲۴   | اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)           | ۷,۰۰۰                  | ۱۴۰,۰۰۰                 | ۱ درصد     |
| ۲۵   | اوراق مرابحه نانو دارو پژوهان پردیس                             | ۵,۰۰۰                  | ۲۰,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۲۶   | اوراق مشارکت قطار شهری تبریز ۷۱۲۲۸                              | ۴۰,۰۰۰                 | ۷۵,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۲۷   | توسعه فن افزار توسن   | ۱۸۳,۳۵۵                | ۳,۶۶۷,۰۵۰               | ۲,۲۵ درصد  |
| ۲۸   | پویا زرکان اف دره   | ۱۰۸,۰۰۰                | ۲,۱۶۰,۰۰۰               | ۲,۲۵ درصد  |
| ۲۹   | اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)           | ۴,۹۰۰                  | ۹۸,۰۰۰                  | ۱ درصد     |
| ۳۰   | اوراق اجاره شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)             | ۷,۵۰۰                  | ۱۵۰,۰۰۰                 | ۱ درصد     |
| ۳۱   | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی کیان ۲-ب                    | ۲۵۰,۰۰۰                | ۵۰۰,۰۰۰                 | ۳ درصد     |
| ۳۲   | شرکت سوزمیران   | ۱۵۱,۸۱۵                | ۳,۰۳۶,۲۱۰               | ۲,۵ درصد   |
| ۳۳   | اوراق مرابحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) | ۵,۰۰۰                  | ۱۰۰,۰۰۰                 | ۱ درصد     |
| ۳۴   | اوراق مشارکت شهرداری تهران                                      | ۴۰,۰۰۰                 | ۷۵,۰۰۰                  | ۱ درصد     |

**۱-۱-۲- سال مالی**

به موجب ماده ۵ اساسنامه صندوق، سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه هر سال شمسی تا انتهای اسفند ماه همان سال است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://kianfunds.ir> درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

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

| نام دارندگان واحدهای ممتاز                     | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای ممتاز تحت تملک |
|--|------------------------------|-----------------------------|
| شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان (سهامی خاص)   | ۳۴,۳۰۰                       | ۴۹٪                         |
| مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) | ۳۵,۷۰۰                       | ۵۱٪                         |
|  | ۷۰,۰۰۰                       | ۱۰۰٪                        |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مدیر صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۴ با شماره ثبت ۵۱۸۰۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۹، طبقه ۵.  
متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ با شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکتها ثبت گردیده است.

نشانی متولی میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم پلاک ۲۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بیات رایان (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۱ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹.

### **۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های 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 سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در 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 در بورس یا فرابورس**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد.

#### **۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری**

ارزش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در هر روز بر اساس خالص ارزش فروش از قیمت بازار صندوق تعیین می شود.

#### **۴-۱-۴- سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حسابهای دریافتنی تجاری لحاظ می گردد.

#### **۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها**

##### **۴-۲-۱- سود سهام:**

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و باز شدن نماد معاملاتی 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 سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

##### **۴-۲-۲- سود صندوقهای سرمایه گذاری با درآمد ثابت:**

سود صندوقهای سرمایه گذاری با درآمد ثابت در بازه های زمانی تقسیم و دریافت سود در دفاتر این صندوق شناسایی می شود.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کنان**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۴-۲-۳- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:**

سود تضمین شده اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد و به صورت ماهانه به حساب صندوق واریز و در دفاتر صندوق ثبت 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.

**۴-۲-۴- درآمدهای حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار :**

ممکن است که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت نموده و از این بابت کارمزد دریافت کند. کارمزد صندوق از این بابت در صورتی به عنوان درآمد شناسایی می شود که تعهدات صندوق در این زمینه ایفا شده تلقی گردد؛ بنابراین در صورتی که اوراق بهادار تعهد شده به فروش رود، کارمزد دریافتی بلافاصله پس از پایان دوره پذیره نویسی یا عرضه اوراق بهادار به عنوان درآمد شناسایی می شود و در صورتی که اوراق بهادار تعهد شده در دوره پذیره نویسی یا عرضه به فروش نرود، شناسایی درآمد هم زمان با ایفای تعهد صندوق در خرید سهم خود از اوراق

**۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه  | یادداشت | شرح نحوه محاسبه هزینه   |
|--|---------|---|
| هزینه های تأسیس  | -       | معادل نیم درصد (۰.۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق  |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                                | -       | حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق   |
| کارمزد مدیر  | ۴-۳-۱   | از محل سهام، تقدم سهام و صندوق های سرمایه گذاری سهامی و مختلط موضوع عملیات بازارگردانی حداکثر ۲ درصد از ارزش مذکور؛ از محل صندوق سرمایه گذاری "در اوراق بهادار یا درآمد ثابت" و اوراق بهادار یا درآمد ثابت به میزان حداکثر ۳ در هزار از ارزش مذکور؛ از محل سپرده ها و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۲ درصد سود حاصله؛ از محل گواهی سپرده کالسی و صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کال به میزان ۵ در هزار از ارزش مذکور.  |
| کارمزد متولی   | ۴-۳-۱   | سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۲۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۰۵۰ میلیون ریال خواهد بود.   |
| حق الزحمه حسابرس   | -       | مبلغ ثابت ۲.۱۰۰ برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ شامل رسیدگی های ۶ ماهه و سالانه.  |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                               | ۴-۳-۲   | معادل ۰.۱ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.  |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                 | ۴-۳-۳   | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.   |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | ۴-۳-۴   | هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛<br>هشت میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه<br>ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:<br>مبلغ خالص دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۴<br>مبلغ خالص دارایی بیش از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۴<br>مبلغ خالص دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۳<br>سقف هزینه متغیر نرم افزار قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال میباشد |
| هزینه بازارگردانی اوراق بهادار یا درآمد ثابت                 | ۴-۳-۵   | هزینه برداشتی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت  |

\*هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسين صندوق تقسیم می گردد.

\*\*هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

\*\*\*کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل 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. دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

\*\*\*\*به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. ۱۱. 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 یا 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

\*\*\*\*\*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. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

توضیح جدول: 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 مربوطه ثبت شود.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گمان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳-۱- کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $(\pi * 265) / (0.01)$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود.  $\pi$  برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که 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 یادشده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یادشده ادامه می یابد.

۴-۳-۳- هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.

۴-۳-۴- 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.

۴-۳-۵- با توجه به ابلاغیه شماره ۱۲۲۰۲۵۲، پرداخت مبلغی از منابع صندوق جهت خرید و نگهداری اوراق بهادار موضوع قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به عنوان هزینه بازارگردانی.

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

#### **۴-۵- 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 ی قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه ی قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز منعکس می شود. ارزش روز دارایی های صندوق برابر قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تاریخ صورت وضعیت دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### **۴-۶- مخارج تامین مالی:**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک و موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

#### **۴-۷- معافیت مالیاتی:**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای 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 با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف میباشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت              |                    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |                   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                      |
|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |
| ریال              | ریال               | درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 |
| ۱,۹۵۷,۳۷۹,۲۲۶,۹۹۷ | ۲,۷۴۴,۱۶۹,۰۴۸,۷۵۰  | ۹.۹۰٪                | ۱,۸۳۰,۷۹۱,۶۰۵,۸۷۸ | ۲,۶۸۷,۹۵۰,۹۸۹,۷۵۰ | ۲۶.۳۶٪               |
| ۱,۲۷۷,۳۱۰,۹۶۲,۳۶۰ | ۱,۹۰۸,۴۳۲,۸۲۲,۹۸۵  | ۶.۸۸٪                | ۱,۲۱۷,۴۷۹,۳۷۵,۸۲۴ | ۱,۲۶۵,۳۸۵,۰۲۰,۱۷۵ | ۱۲.۴۱٪               |
| ۱۴۰,۹۲۳,۶۲۹,۶۰۶   | ۱۲۱,۴۷۵,۱۸۰,۵۰۵    | ۰.۴۴٪                | ۱۶۸,۳۵۲,۹۹۰,۴۱۲   | ۱۵۴,۵۴۰,۰۵۰,۷۵۳   | ۱.۵۳٪                |
| ۲,۹۷۰,۵۶۳,۶۶۷,۳۱۳ | ۳,۲۳۱,۱۷۸,۶۶۳,۸۲۱  | ۱۱.۶۵٪               | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                |
| ۲۳۱,۴۴۲,۲۶۳,۲۷۳   | ۲۳۸,۳۰۱,۳۳۹,۵۰۴    | ۰.۸۳٪                | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                |
| ۶۹۷,۵۹۵,۷۲۱,۴۷۴   | ۷۸۰,۳۷۵,۹۱۷,۸۱۸    | ۲.۸۱٪                | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                |
| ۵۰,۰۶۴,۳۵۸,۳۴۲    | ۴۷,۳۱۹,۲۴۶,۴۹۹     | ۰.۱۷٪                | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                |
| ۲,۲۰۶,۱۲۷,۳۶۷,۶۵۶ | ۱,۶۵۰,۵۹۷,۸۶۸,۹۲۷  | ۵.۹۵٪                | ۹۰۵,۲۸۸,۰۳۳,۱۵۰   | ۸۱۰,۳۷۱,۶۲۸,۶۷۸   | ۷.۹۵٪                |
| ۹,۵۳۱,۴۰۶,۱۹۷,۰۲۱ | ۱۰,۷۱۱,۸۵۰,۰۸۸,۸۱۹ | ۳.۹٪                 | ۴,۱۲۱,۹۱۲,۰۰۵,۲۶۴ | ۴,۹۱۸,۲۴۷,۶۸۹,۳۵۶ | ۴.۸٪                 |

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

| سپرده بانکی                   |                 | تاریخ سپرده گذاری    |                 | تاریخ سررسید         |                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹           |      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                      |
|-------------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| نوع سپرده                     | مبلغ            | درصد به کل دارایی ها | مبلغ            | درصد به کل دارایی ها | مبلغ            | درصد به کل دارایی ها | مبلغ | درصد به کل دارایی ها | درصد به کل دارایی ها |
| کوتاه مدت                     | ریال            | درصد                 | ریال            | درصد                 | ریال            | درصد                 | ریال | درصد                 | درصد                 |
| خاورمیانه/دعید                | -               | ۰.۰۰٪                | ۵۹۲,۶۷۸,۷۶۲     | ۰.۰۰٪                | ۱۸,۴۲۷,۸۲۰,۳۷۸  | ۰.۱۸٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/اکربن               | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۰۵,۳۶۳,۴۴۲     | ۰.۰۰٪                | ۸۹۸,۰۴۵,۲۴۱     | ۰.۰۱٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/کیان ثابت           | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۱,۶۱۱,۵۵۲,۶۴۶  | ۰.۳۲٪                | ۸,۲۳۲,۸۵۹,۶۴۶   | ۰.۰۸٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/ارمان الکترونیک ارگ | -               | ۰.۰۰٪                | ۴۹,۸۵۵,۳۰۳      | ۰.۰۰٪                | ۵۰,۵۵۴,۲۹۶,۳۷۵  | ۰.۵۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/اوی سهام کیان       | -               | ۰.۰۰٪                | ۱,۶۰۸,۷۷۴,۱۶۲   | ۰.۰۱٪                | ۵۰,۲۶۰,۹۲۰,۱۷۳  | ۰.۰۵٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/ایده                | -               | ۰.۰۰٪                | ۷۲,۲۰۳,۲۰۱      | ۰.۰۰٪                | ۱۴,۳۴۷,۴۰۷,۵۲۶  | ۰.۱۴٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/تجارت جاوید آریان   | -               | ۰.۰۰٪                | ۴۰,۳۴۷,۷۶۵      | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/اسپینود             | -               | ۰.۰۰٪                | ۱,۶۷۵,۵۶۱,۳۰۷   | ۰.۰۱٪                | ۱۶,۰۶۳,۴۰۰      | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/اصصیکو ۰۸۱          | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۰,۰۰۰,۰۰۶      | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/اصفارس              | -               | ۰.۰۰٪                | ۵۰,۱۹۸,۶۳۰      | ۰.۰۰٪                | ۱۶,۹۲۶,۶۶۱,۲۸۷  | ۰.۱۷٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/اصفارس ۰۰۸          | -               | ۰.۰۰٪                | ۲۷,۸۵۰,۷۹۶      | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/اصفارس ۸۶           | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۵,۸۷۹,۴۵۲,۰۴۶  | ۰.۰۶٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/افروبرس             | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۰              | ۰.۰۰٪                | ۹,۷۳۹,۷۵۴       | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/افروسلیس            | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۳۵,۲۰۷,۸۹۶     | ۰.۰۰٪                | ۱۳۱,۱۲۴,۵۲۳     | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/افن افزار           | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۰              | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/کیانا               | -               | ۰.۰۰٪                | ۴۲۲,۰۴۷,۹۹۷     | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/کیمیا               | -               | ۰.۰۰٪                | ۴۸۵,۸۲۱,۷۴۳     | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/کیمیاگران امروز     | -               | ۰.۰۰٪                | ۱,۹۸۶,۳۵۶,۵۱۱   | ۰.۰۱٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| خاورمیانه/گوهر                | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۰۶,۵۰۱,۲۱۳,۱۸۶ | ۰.۳۸٪                | ۱۳,۶۷۹,۱۰۷,۵۱۴  | ۰.۱۳٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/ارمان الکترونیک ارگ  | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۲۸,۷۱۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/الکترو مادیران       | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۴۴,۹۷۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/ایده ۰۷              | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۳۴,۵۷۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/اتاجا ۰۸             | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۴۲,۲۰۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/سرب و روی            | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۳۸,۶۳۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/اصفارس ۰۷            | -               | ۰.۰۰٪                | ۹۳۰,۴۵۷         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/اصفارس ۸۶            | -               | ۰.۰۰٪                | ۹۰۰,۰۱۲         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/اصفارس ۶۷۰           | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۳۷,۹۴۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/عالیس ۷۲             | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۶۳,۵۶۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/قطار شهری            | -               | ۰.۰۰٪                | ۹۰۰,۰۱۲         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/اکربن                | -               | ۰.۰۰٪                | ۳۲۸,۳۵۰         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/اکرمان موتور         | -               | ۰.۰۰٪                | ۹۳۲,۲۶۷         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/الوازم مادیران       | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۲۵,۱۸۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| پاسارگاد/انودارو ۰۸           | -               | ۰.۰۰٪                | ۶۳۷,۹۹۵         | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| ملت/گوهر                      | -               | ۰.۰۰٪                | ۴,۴۸۸,۶۳۳       | ۰.۰۰٪                | -               | -                    | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/الکترومادیرا           | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۰,۰۲۸,۱۴۲,۶۲۲  | ۰.۱۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/ایده                   | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۳۳۱,۵۶۰,۲۳۳     | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/اصعبید                 | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۵۱۴,۶۶۲         | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/اصفارس                 | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۴۱۵,۹۴۱,۲۳۸     | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/عالیس                  | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۳,۵۸۶,۲۵۵,۹۶۱  | ۰.۱۳٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/افروی                  | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۱,۰۲۷,۱۵۱       | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/اکرمان موتور           | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۱۳۳,۹۷۳,۳۵۵     | ۰.۰۰٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| صادرات/الوازم مادیران         | -               | ۰.۰۰٪                | -               | ۰.۰۰٪                | ۲۴,۰۱۹,۱۴۲,۶۲۲  | ۰.۲۴٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |
| کوتاه مدت                     | ۱۹۲,۱۲۸,۷۵۳,۵۷۷ | ۰.۶۹٪                | ۱۹۲,۱۲۸,۷۵۳,۵۷۷ | ۰.۶۹٪                | ۱۷۵,۷۶۵,۷۷۵,۶۵۱ | ۱.۷۳٪                | -    | -                    | ۰.۰۰٪                |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کتان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷ - سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹               | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰               |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| ۷-۱     | -                        | -                        |
| ۷-۱     | ۱,۱۹۹,۷۱۴,۱۰۲,۸۵۱        | ۴۰۹۰,۷۷,۵۵۸,۸۳۵          |
| ۷-۲     | ۷۹۰,۳۳۳,۶۹۳,۰۹۹          | ۷۰۵,۳۰۱,۲۸۷,۹۷۲          |
|         | <u>۱,۹۹۰,۰۴۷,۷۹۵,۹۵۰</u> | <u>۱,۱۱۴,۳۷۸,۸۴۶,۸۰۷</u> |

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی  
اوراق اجاره  
اوراق مرابحه

۷-۱ - اوراق اجاره

| نام اوراق                                 | نرخ سود | تاریخ سررسید | ارزش اسمی                | سود متعلقه            | خالص ارزش فروش           | درصد به کل دارایی | خالص ارزش فروش         | درصد به درصد |
|---|---------|--------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|--------------|
|   |         |              | ریال                     | ریال                  | ریال                     | درصد              | ریال                   | درصد         |
| صکوک اجاره تاسیو ۰۸۱-بدون ضامن (صصیکو ۸۱) | ۰       | ۱۴۰۸/۱۰/۱۶   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۴,۳۷۸,۷۱۸,۲۳۲        | ۳۱۴,۳۴۵,۴۱۸,۲۳۲          | ۱.۱۳%             | ۰                      | ۰.۰۰%        |
| صکوک اجاره فارس ۰۰۸-بدون ضامن (صفارس ۰۰۸) | ۰       | ۱۴۰۸/۰۸/۱۲   | ۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۳,۱۶۶,۱۲۶,۷۵۸         | ۲۰۰,۱۴۰,۷۱۳,۷۵۸          | ۰.۷۳%             | ۰                      | ۰.۰۰%        |
| صکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن (صفارس ۰۷)   | ۰       | ۱۴۰۷/۰۲/۰۷   | ۲۶۷,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰          | ۳,۵۵۰,۶۱۷,۵۲۰         | ۲۶۲,۲۷۸,۱۳۰,۲۲۶          | ۱.۰۶%             | ۲۶۷,۸۵۱,۵۱۶,۵۲۶        | ۲.۹۳%        |
| صکوک اجاره فارس ۸۶-بدون ضامن (صفارس ۸۶)   | ۲۳%     | ۱۴۰۸/۰۲/۱۲   | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۲۳,۷۲۰,۲۲۵           | ۲۸۰,۷۹۳,۱۲۰,۲۴۵          | ۱.۰۱%             | ۰                      | ۰.۰۰%        |
| صکوک مرابحه فرس ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰) | ۲۶%     | ۱۴۰۲/۰۷/۲۶   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۳,۱۸۲,۳۲۲,۱۶۷         | ۱۱۱,۱۶۶,۹۰۷,۱۶۷          | ۰.۴۰%             | ۱۱۱,۳۲۶,۰۳۹,۳۰۶        | ۱.۰۹%        |
|   |         |              | <u>۱,۱۴۳,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۳۷,۱۱۴,۶۱۴,۹۳۲</u> | <u>۱,۱۹۹,۷۱۴,۱۰۲,۸۵۱</u> | <u>۱.۴۱%</u>      | <u>۴۰۹۰,۷۷,۵۵۸,۸۳۵</u> | <u>۱.۰۹%</u> |

۷-۲ - اوراق مرابحه

| نام اوراق                                     | نرخ سود | تاریخ سررسید | ارزش اسمی              | سود متعلقه            | خالص ارزش فروش         | درصد به کل دارایی | خالص ارزش فروش         | درصد به درصد |
|---|---------|--------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|------------------------|--------------|
|   |         |              | ریال                   | ریال                  | ریال                   | درصد              | ریال                   | درصد         |
| مرابحه آرمان ارگ-کیان ۰۷۱۲۲۱ (آرمان)          | ۲۳%     | ۱۴۰۷/۱۲/۲۱   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۳۸,۶۸۸,۸۸۸           | ۵۰,۳۳۸,۶۸۸,۸۸۸         | ۰.۱۸%             | ۵۰,۳۵۶,۴۴۵,۸۲۸         | ۰.۴۹%        |
| مرابحه الکترومادیرا-کیان ۰۶۰۶۲۶               | ۲۳%     | ۱۴۰۶/۰۶/۲۶   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۳,۷۶۹,۴۸۱            | ۵۱,۵۷۱,۳۰۲,۷۰۶         | ۰.۱۹%             | ۵۰,۱۰۴,۲۱۵,۱۶۱         | ۰.۴۹%        |
| مرابحه ایده گستران زمان ۰۷۱۲۰ (ایده ۰۷)       | ۲۳%     | ۱۴۰۷/۰۳/۰۹   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۷۲۱,۸۶۳,۹۳۰           | ۶۵,۶۰۳,۴۵۴,۸۸۰         | ۰.۲۴%             | ۶۵,۵۴۶,۸۸۴,۸۹۵         | ۰.۶۴%        |
| مرابحه توسعه معادن-کیان ۰۷۱۱۲۰ (توسعه)        | ۲۳%     | ۱۴۰۷/۱۱/۲۰   | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳,۸۰۲,۴۹۵,۷۹۸         | ۱۷۶,۵۷۷,۴۳۹,۷۹۸        | ۰.۶۴%             | ۱۶۳,۹۲۶,۲۷۷,۷۷۵        | ۱.۶۱%        |
| مرابحه جاوید آریان ۰۸۰۶۱۲ (تاجا ۰۸)           | ۲۳%     | ۱۴۰۸/۰۶/۱۲   | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۰۶,۱۷۶,۲۱۱           | ۳۰,۳۰۱,۸۲۶,۲۱۱         | ۰.۱۱%             | -                      | ۰.۰۰%        |
| مرابحه عالیسی-کیان ۰۷۰۲۲۴ (تالیسی ۰۷)         | ۲۳%     | ۱۴۰۷/۰۲/۲۴   | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴,۲۵۴,۲۲۱,۱۷۸         | ۲۱۸,۲۳۳,۱۹۱,۱۷۸        | ۰.۷۹%             | ۲۱۸,۳۳۴,۵۷۱,۰۹۴        | ۲.۱۴%        |
| مرابحه کرمان موتور-کیان ۰۵۱۲۲۳                | ۲۳%     | ۱۴۰۵/۱۲/۲۳   | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۲۹,۰۶۰,۲۷۳           | ۱۳۰,۰۰۱,۲۶۸,۲۷۳        | ۰.۴۷%             | ۱۳۰,۰۰۸,۷۲۵,۶۳۶        | ۱.۳۸%        |
| مرابحه مادیران-کیان ۰۶۰۶۲۶ (لوازم)            | ۲۳%     | ۱۴۰۶/۰۶/۲۶   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۱,۸۸۴,۷۴۱            | ۲۷,۰۳۷,۹۶۹,۷۴۱         | ۰.۱۰%             | ۲۷,۰۵۱,۸۱۷,۵۸۳         | ۰.۲۷%        |
| مرابحه ناتو دارو پژوهان ۰۸۰۵۲۷ (ناتو دارو ۰۸) | ۲۳%     | ۱۴۰۸/۰۵/۲۷   | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۷۷۶,۳۵۱,۴۲۴           | ۴۰,۷۷۰,۵۵۱,۴۲۴         | ۰.۱۵%             | -                      | ۰.۰۰%        |
|   |         |              | <u>۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱۰,۶۵۴,۵۱۱,۹۳۴</u> | <u>۷۹۰,۳۳۳,۶۹۳,۰۹۹</u> | <u>۲.۸۵%</u>      | <u>۷۰۵,۳۰۱,۲۸۷,۹۷۲</u> | <u>۰.۶۳%</u> |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

**۸ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری**

| نام اوراق   | وع صندوق   | تعداد          | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                |
|---|------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|   |            |                | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی | خالص ارزش فروش |
| آوی سهام کیان (رشدی کیان)                         | سهامی      | ۸۹۰,۲۵۱        | ۸۳,۱۳۵,۳۴۰,۴۹۷    | ۸۰,۱۰۰,۸۶۰,۹۱۷    | ۰,۲۹%             | ۰,۹۴%          |
| ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)                       | درآمد ثابت | ۴,۱۸۳,۱۰۹      | ۳۰,۸۶۰,۴۱۹,۱۷۴    | ۳۳,۶۳۲,۳۳۷,۶۱۳    | ۱,۱۷%             | ۱۲,۸۳%         |
| اوراق بهادار با درآمد ثابت رایبد (رایبدرآمد ثابت) | درآمد ثابت | ۹۹,۹۹۹,۹۹۱,۳۵۶ | ۱,۱۲۸,۹۷۸,۸۴۲,۷۸۲ | ۱,۰۷۲,۲۲۰,۸۱۲,۳۷۴ | ۰,۳۹%             | ۰,۰۰%          |
| با درآمد ثابت سام (سام)                           | درآمد ثابت | ۶۳,۹۵۵,۱۸۷     | ۱,۱۲۸,۹۷۸,۸۴۲,۷۸۲ | ۱,۱۱۳,۲۷۲,۷۸۷,۸۹۲ | ۴,۲۳%             | ۰,۵۹%          |
| با درآمد ثابت کیان (کیان)                         | درآمد ثابت | ۲              | ۱۸۸,۱۹۸           | ۱۸۹,۱۶۲           | ۰,۰۰%             | ۰,۰۰%          |
| بخشی کیان (فارما کیان)                            | بخشی       | ۱۸,۳۲۰,۸۱۴     | ۲۲۷,۸۰۳,۴۸۸,۹۳۸   | ۲۲۴,۶۵۶,۳۵۶,۶۷۱   | ۰,۸۱%             | ۲,۰۵%          |
| بخشی کیان ۲ (بوتیلیتی)                            | بخشی       | ۳,۰۱۵,۸۹۲      | ۲۴,۸۳۳,۰۶۹,۷۱۶    | ۲۵,۳۱۵,۸۱۰,۳۸۸    | ۰,۰۹%             | ۰,۰۰%          |
| به آفرید سپینود (سپینود)                          | سهامی      | ۲,۶۹۲,۲۴۷      | ۴۵,۵۷۶,۰۲۸,۴۳۷    | ۴۶,۳۹۲,۹۸۷,۶۸۶    | ۰,۱۷%             | ۰,۳۰%          |
| تداوم اطمینان تمدن (تداوم)                        | درآمد ثابت | ۱۱۲,۴۱۱,۸۸۸    | ۳,۴۴۶,۶۴۷,۴۱۱,۷۱۵ | ۳,۵۱۸,۵۵۸,۵۸۴,۷۴۸ | ۹,۰۸%             | ۱,۱۳%          |
| زمرد کوروش (زمرد کوروش)                           | درآمد ثابت | ۵۸,۷۹۴,۹۶۰     | ۸۵۷,۶۱۱,۹۸۷,۹۹۷   | ۸۹۴,۳۲۲,۱۷۸,۴۲۹   | ۳,۳۳%             | ۰,۰۰%          |
| سرمایه گذاری لیخند فارابی (لیخند)                 | درآمد ثابت | ۲,۷۱۰,۰۰۹      | ۶۶,۱۸۶,۵۸۹,۰۸۶    | ۷۰,۹۹۵,۰۱۶,۷۹۶    | ۰,۲۴%             | ۰,۰۰%          |
| شاخصی کیان (هم وزن)                               | سهامی      | ۱۶,۵۷۳,۳۵۴     | ۳۵۱,۶۶۶,۵۷۳,۲۱۹   | ۳۵۱,۳۳۵,۷۷۸,۶۴۵   | ۱,۲۷%             | ۳,۱۱%          |
| ص.س. در اوراق بهادار مبتنی بر طلا                 | سهامی      | ۱,۷۳۰,۵۴۰      | ۱,۴۷۵,۵۲۶,۸۳۸,۸۱۰ | ۱,۴۶۶,۲۶۸,۰۶۱,۹۱۲ | ۵,۲۹%             | ۱,۳۵%          |
| نوع دوم کارا (کارا)                               | درآمد ثابت | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۵۰۸,۶۹۸,۷۴۷,۵۷۶ | ۲,۵۰۷,۳۱۵,۰۸۶,۵۰۰ | ۹,۰۴%             | ۰,۰۰%          |
| با درآمد ثابت پاسارگاد (پاسارگاد)                 | درآمد ثابت | -              | -                 | -                 | ۰,۰۰%             | ۰,۱۳%          |
| کامیاب آشنا (کامیاب)                              | درآمد ثابت | -              | -                 | -                 | ۰,۰۰%             | ۰,۲۷%          |
|   |            |                | ۹,۶۲۵,۴۴۹,۲۹۶,۵۰۱ | ۹,۷۸۹,۸۸۷,۸۴۹,۶۵۳ | ۳۵,۳۱%            | ۲۲,۶۷%         |

**۹ - حسابهای دریافتی**

| یادداشت   | تجزیل نشده | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |             | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                  |
|---|------------|------------|-------------|-------------------|------------------|
|   |            | نرخ تجزیل  | ذخیره تجزیل | تجزیل شده         | تجزیل شده        |
| ۹-۱ مطالبات بابت بازارگردانی                      | ریال       | ۰%         | -           | ۲,۰۰۰,۸۶۱,۷۶۶,۹۹۶ | ۲,۷۲,۷۹۶,۵۵۰,۷۸۱ |
| سود سهام دریافتی                                  | ریال       | ۲۵%        | -           | ۳۱۷,۲۷۶,۰۲۷,۴۸۰   | ۱۹۲,۲۵۹,۹۳۴,۸۱۵  |
| سود دریافتی سپرده های بانکی                       | ریال       | ۰%         | -           | -                 | ۳۶۸,۸۴۰,۶۸۵      |
| دریافتی بابت هزینه های متوقف شده                  | ریال       | ۰%         | -           | ۲,۳۸۳,۴۲۰,۵۱۶     | -                |
| حساب دریافتی بازارگردانی                          | ریال       | ۰%         | -           | ۱۸۸,۱۸۸,۶۱۰,۰۰۰   | -                |
| پیش پرداخت بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت | ریال       | ۰%         | -           | ۴۴۷,۹۹۹,۰۲۷,۴۶۶   | -                |
| صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان             | ریال       | ۰%         | -           | -                 | ۴۳,۴۳۷,۱۸۳,۸۱۳   |
| شاخصی کیان (هم وزن)                               | ریال       | ۰%         | -           | -                 | ۲۸۷,۴۴۱,۴۲۰,۰۲۴  |
| بخشی کیان (فارما کیان)                            | ریال       | ۰%         | -           | -                 | ۶۴,۶۰۶,۳۱۶,۱۴۷   |
| به آفرید سپینود (سپینود)                          | ریال       | ۰%         | -           | -                 | ۵,۹۹۷,۵۳۰,۳۷۴    |
| هزینه های نامدهای متوقف شده                       | ریال       | ۰%         | -           | -                 | ۶۲۷,۳۵۲,۳۶۹      |
|   |            |            |             | ۲,۹۵۶,۷۰۸,۸۵۲,۴۵۸ | ۶۹۴,۵۸۱,۰۲۸,۸۰۸  |

**۹-۱ مطالبات بازارگردانی**

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹               | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰             |
|--------------------------|------------------------|
| تجزیل شده                | تجزیل شده              |
| ریال                     | ریال                   |
| ۱۳,۸۳۴,۱۰۷,۹۷۷           | ۱۸,۲۵۲,۱۵۷,۹۴۹         |
| ۳۳۵,۸۹۱,۰۲۲,۰۵۶          | ۱۴۹,۲۳۱,۶۲۸,۶۶۴        |
| ۱,۴۰۵,۷۷۸,۶۶۸            | ۱,۲۴۸,۸۱۹,۳۹۰          |
| ۰                        | ۳۷,۰۳۸,۱۹۱,۵۰۶         |
| ۹۹,۷۱۱,۵۴۲,۷۵۵           |                        |
| ۱۳,۲۵۳,۰۲۶,۷۰۹           |                        |
| ۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |                        |
| ۲۶۶,۹۰۶,۴۸۸,۹۶۴          | ۲۸,۶۶۸,۴۷۷,۴۰۹         |
| ۳۹,۸۴۹,۴۳۹,۸۶۷           | ۳۸,۳۵۶,۲۷۵,۹۶۳         |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰               |                        |
| <b>۲,۰۰۰,۸۶۱,۷۶۶,۹۹۶</b> | <b>۲۷۲,۷۹۶,۵۵۰,۷۸۱</b> |

**۱۰ - جاری کارگزاران**

| یادداشت                     | مانده ابتدای دوره | گردش پدشکار دوره    | گردش پستکار دوره      | مانده پایان دوره |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
|                             | ریال              | ریال                | ریال                  | ریال             |
| کارآمد                      |                   | ۹۹۳,۱۶۴,۸۵۲,۴۶۱     | (۹۹۳,۱۴۹,۵۶۹,۹۶۵)     | ۱۵,۳۸۲,۴۹۶       |
| کارگزاری توسعه معاملات کیان | (۸۶,۹۰۸,۲۳۸,۸۹۳)  | ۱۲۰,۹۰۰,۲۸۴,۱۱۲,۹۱۸ | (۱۲۰,۸۳۴,۲۷۵,۸۴۳,۲۴۵) | ۵۷۳,۱۷۴,۴۵۷,۷۷۱  |
| جمع                         | (۸۶,۹۰۸,۲۳۸,۸۹۳)  | ۱۲۰,۹۹۹,۰۰۰,۵۹۱,۵۷  | (۱۲۰,۹۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۲۴۱) | ۵۷۳,۱۸۹,۷۴۰,۳۶۷  |

۱۰-۱ مانده کارگزاری در تاریخ بعد از صورت های مالی به تفکیک هر نماد تسویه شده است.

**۱۱- سایر دارایی ها**

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ صورت وخالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره مالی آتی منتقل می شوند. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج عضویت و نرم افزار یک سال می باشد.

| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره        | مانده در پایان دوره |
|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| ریال                 | ریال                    | ریال                | ریال                |
| -                    | ۳,۴۶۶,۳۱۵,۲۳۳,۴۶۰       | (۲,۵۲۷,۷۳۵,۹۹۸,۴۸۸) | ۹۳۸,۵۷۹,۲۳۴,۹۷۲     |
| -                    | ۴۲,۳۲۰,۳۱۶,۸۵۲          | (۴۲,۳۲۰,۳۱۶,۸۵۲)    | ۰                   |
| ۴۱۴,۵۸۱,۳۴۹          | ۳,۵۴۹,۸۶۷,۳۵۰           | (۳,۹۶۴,۴۴۸,۴۹۹)     | ۹۳۸,۵۷۹,۲۳۴,۹۷۲     |
| ۴۱۴,۵۸۱,۳۴۹          | ۳,۵۱۲,۱۸۵,۴۱۷,۵۶۲       | (۳,۵۷۴,۰۲۰,۷۶۳,۸۳۹) | ۹۳۸,۵۷۹,۲۳۴,۹۷۲     |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- موجودی نقد

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                 | نوع حساب | نماد              | نام حساب  |
|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------|-------------------|---|
| درصد از کل دارایی | مبلغ            | درصد از کل دارایی | مبلغ            |          |                   |   |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | جاری     | قطار شهری تبریز   | اوراق شهرداری تهران (۶۷۲۹) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۶۷۲۹                  |
| ۰.۰۰٪             | ۱۹۶,۸۱۶,۲۳۳     | ۰.۰۰٪             | -               | جاری     | صفراس             | جاری / ملت / صفراس (۹۰۲۶) - ۹۱۲۳۸۱۹۰۲۶                                |
| ۰.۰۰٪             | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰.۰۰٪             | ۹۲۶,۱۰۰         | جاری     | ثابت کیان         | جاری / پاسارگاد / ثابت کیان (۵۰۷) - ۵۰۷-۱۱-۰۰۵ - ۲۶۶,۱۱۰,۲۲۵۶۱۵۰۷     |
| ۰.۰۶٪             | ۶,۳۲۹,۴۷۰,۷۱۴   | ۰.۰۳٪             | ۵,۹۶۵,۵۰۵,۴۰۶   | جاری     | الکترومادیران     | جاری / خاورمیانه / الکترومادیران (۵۶۸۸) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۵۶۸۸     |
| ۰.۰۱٪             | ۷۳۱,۴۶۴,۳۳۵     | ۰.۰۰٪             | ۶۱۱,۴۶۱,۰۶۹     | جاری     | شکام              | جاری / خاورمیانه / شکام (۴۶۶۵) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۴۶۶۵              |
| ۰.۰۴٪             | ۳۰,۰۵۵,۴۱۶,۰۶۶  | ۰.۰۰٪             | ۱۴۲,۸۳۲,۵۸۳     | جاری     | فسوز              | جاری / خاورمیانه / فسوز (۵۱۹۳) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۵۱۹۳              |
| ۰.۰۳٪             | ۳,۰۳۷,۳۹۶,۶۴۲   | ۰.۰۱٪             | ۲,۹۲۱,۰۱۱,۶۳۵   | جاری     | لوازم مادربران    | جاری / خاورمیانه / لوازم مادربران (۵۶۸۷) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۵۶۸۷    |
| ۰.۱۸٪             | ۱۸,۷۲۸,۸۰۵,۸۴۴  | ۰.۰۰٪             | ۵۸,۶۰۰,۰۰۰      | جاری     | هم وزن            | جاری / خاورمیانه / هم وزن (۴۹۷۳) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۴۹۷۳            |
| ۰.۰۰٪             | ۲۳۲,۳۱۰,۲۳۶     | ۰.۰۰٪             | ۱۴,۰۵۱,۶۶۰      | جاری     | تیسس              | جاری / خاورمیانه / تیسس (۵۳۷۹) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۵۳۷۹              |
| ۰.۰۰٪             | ۳۰,۹۵۴,۳۰۱      | ۰.۰۰٪             | -               | جاری     | حافزین            | جاری / خاورمیانه / حافزین (۵۱۱۹) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۵۱۱۹            |
| ۰.۰۱٪             | ۱,۵۱۲,۸۵۳,۴۱۸   | ۰.۰۰٪             | ۱۹۷,۸۷۸,۸۲۶     | جاری     | سرب روی مهدی آباد | جاری / خاورمیانه / سرب روی مهدی آباد (۵۱۲۸) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۵۱۲۸ |
| ۰.۰۱٪             | ۱,۴۳۹,۵۰۳,۰۸۴   | ۰.۰۰٪             | ۱۱۹,۳۱۳,۴۹۴     | جاری     | صعید              | جاری / خاورمیانه / صعید (۴۴۷۲) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۴۴۷۲              |
| ۰.۰۱٪             | ۵۶,۰۱۰,۹۱۱,۵    | ۰.۰۰٪             | ۱۴۶,۰۰۳,۳۷۱     | جاری     | عالیس             | جاری / خاورمیانه / عالیس (۶۰۷۶) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۶۰۷۶             |
| ۰.۱۱٪             | ۱۱,۵۰۴,۷۹۳,۹۷۳  | ۰.۰۰٪             | ۴۹۲,۷۷۰,۵۷۳     | جاری     | فارما کیان /      | جاری / خاورمیانه / فارما کیان (۵۹۹۲) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۵۹۹۲        |
| ۰.۰۰٪             | ۲۵,۷۸۰,۸۱۱      | ۰.۰۰٪             | ۱,۷۳۲,۵۲۷       | جاری     | فروی              | جاری / خاورمیانه / فروی (۳۵۲۷) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۴۵۲۷              |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۱٪             | ۲,۶۰۴,۳۵۵,۹۸۳   | جاری     | فزر               | جاری / خاورمیانه / فزر (۶۷۳۱) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۶۷۳۱               |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۶۵٪             | ۱۸۱,۱۹۳,۹۹۵,۳۰۱ | جاری     | قطار شهری تبریز   | جاری / خاورمیانه / قطار شهری تبریز (۶۷۲۸) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۶۷۲۸   |
| ۴.۰۴٪             | ۴۱۱,۸۰۲,۸۹۱,۶۲۶ | ۰.۰۰٪             | ۱,۶۵۰,۰۰۰       | جاری     | کرمان موتور       | جاری / خاورمیانه / کرمان موتور (۶۰۶۲) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۶۰۶۲       |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۷۲,۷۱۴,۶۷۶      | جاری     | نانودارو ۸        | جاری / خاورمیانه / نانودارو ۸ (۶۷۳۰) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۶۷۳۰        |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۶۳۴,۰۸۴,۶۶۷     | جاری     | یوتیلیتی          | جاری / خاورمیانه / یوتیلیتی (۶۷۳۰) - ۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ - ۷۰۷۰۷۶۷۳۰          |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۱۱۴,۹۶۷,۱۳۴     | جاری     | آرمان الکتریک ارج | جاری / شهر / آرمان الکتریک ارج (۱۴۷۱) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۱۴۷۱                 |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۴۲۲,۳۲۱         | جاری     | الکترومادیران     | جاری / شهر / الکترومادیران (۱۴۴۵) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۱۴۴۵                     |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۶۵۰,۰۰۰         | جاری     | ایدی ۷            | جاری / شهر / ایدی ۷ (۲۱۲۱) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۲۱۲۱                            |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۱۱۴,۶۰۳         | جاری     | تاجا ۸            | جاری / شهر / تاجا ۸ (۲۱۱۹) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۲۱۱۹                            |
| ۰.۰۴٪             | ۳۰,۰۰۱,۵۴۲,۸۳۷  | ۱.۳۵٪             | ۳۷۴,۹۹۹,۶۵۰,۰۰۰ | جاری     | ثابت کیان         | جاری / شهر / ثابت کیان (۰۲۱۳) - ۱۰۰۱۰۰۴۵۷۰۲۱۳                         |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۹۰,۵۰۴,۱۰۲      | جاری     | دعبید             | جاری / شهر / دعبید (۱۸۸۲) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۱۸۸۲                             |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۲۶۹,۳۰۰         | جاری     | سرب و روی         | جاری / شهر / سرب و روی (۱۴۹۵) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۱۴۹۵                         |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۲۲۸,۵۸۴,۱۵۳     | جاری     | صضیکو ۸۱          | جاری / شهر / صضیکو ۸۱ (۳۱۳۳) - ۴۰۰۱۰۰۶۴۸۳۱۳۳                          |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۱,۹۶۰,۲۶۴       | جاری     | صفراس ۰۰۸         | جاری / شهر / صفراس ۰۰۸ (۸۰۲۸) - ۴۰۰۱۰۰۶۳۵۸۰۲۸                         |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۵۰۸,۳۳۸         | جاری     | صفراس ۰۷          | جاری / شهر / صفراس ۰۷ (۱۴۱۵) - ۴۰۰۱۰۰۵۹۰۱۴۱۵                          |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۷۴۹,۳۹۴         | جاری     | صفراس ۸۶          | جاری / شهر / صفراس ۸۶ (۱۴۵۷) - ۴۰۰۱۰۰۵۹۰۱۴۵۷                          |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۵۴۷,۲۲۱,۲۶۶     | جاری     | صفراس ۶۷۰         | جاری / شهر / صفراس ۶۷۰ (۱۴۴۳) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۱۴۴۳                         |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۳۲۶,۴۷۱         | جاری     | عالیس ۷۲          | جاری / شهر / عالیس ۷۲ (۲۰۴۴) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۲۰۴۴                          |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۸۵۰,۰۰۰         | جاری     | فارما             | جاری / شهر / فارما (۷۳۱۳) - ۴۰۰۱۰۰۴۰۷۳۱۳                              |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۳۵۷,۴۱۱,۵۲۷     | جاری     | فزر               | جاری / شهر / فزر (۷۵۵۹) - ۴۰۰۱۰۰۴۰۷۵۵۹                                |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۲۰۱,۰۰۵         | جاری     | قطار شهری تبریز   | جاری / شهر / قطار شهری تبریز (۱۳۸۹) - ۴۰۰۱۰۰۵۹۰۱۳۸۹                   |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۹۸۴,۴۶۸         | جاری     | کرین              | جاری / شهر / کرین (۲۰۵۰) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۲۰۵۰                              |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۶۴,۶۴۱          | جاری     | کرمان موتور       | جاری / شهر / کرمان موتور (۱۴۳۷) - ۴۰۰۱۰۰۵۹۰۱۴۳۷                       |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۶۵۰,۰۰۰         | جاری     | کیانا             | جاری / شهر / کیانا (۲۷۸۵) - ۴۰۰۱۰۰۶۳۴۲۷۸۵                             |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۴۶۵,۷۷۸         | جاری     | کیمیگران امروز    | جاری / شهر / کیمیگران امروز (۳۲۹۸) - ۴۰۰۱۰۰۶۳۳۲۲۹۸                    |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۶۵۰,۰۰۰         | جاری     | گوهر              | جاری / شهر / گوهر (۷۵۴۳) - ۴۰۰۱۰۰۴۶۰۷۵۴۳                              |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۵۰۷,۷۵۸         | جاری     | لوازم مادربران    | جاری / شهر / لوازم مادربران (۲۰۴۶) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۲۰۴۶                    |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۱۰۰,۰۰۰         | جاری     | نانودارو ۸        | جاری / شهر / نانودارو ۸ (۲۳۳۷) - ۴۰۰۱۰۰۶۵۶۲۳۳۷                        |
| ۰.۰۰٪             | -               | ۰.۰۰٪             | ۹۹۸,۳۵۰,۰۰۰     | جاری     | هم وزن            | جاری / شهر / هم وزن (۱۳۶۷) - ۴۰۰۱۰۰۵۹۰۱۳۶۷                            |
| ۰.۰۰٪             | ۹۵۰,۰۰۰         | ۰.۰۰٪             | -               | جاری     | ایده              | جاری / ملت / ایده (۹۵۶۱) - ۹۱۲۳۸۱۹۵۶۱                                 |
| ۰.۰۰٪             | ۱۷۳,۴۵۳         | ۰.۰۰٪             | -               | جاری     | آوای سهام         | جاری / ملت / آوای سهام (۰۲۳۰) - ۹۱۲۳۸۲۰۲۳۰                            |
| ۰.۰۰٪             | ۹۵۰,۰۰۰         | ۰.۰۰٪             | -               | جاری     | ثابت کیان         | جاری / ملت / ثابت کیان (۰۵۴۱) - ۹۱۲۳۸۲۰۵۴۱                            |
| ۰.۰۰٪             | ۹۶۹,۳۲۰         | ۰.۰۰٪             | -               | جاری     | سپینود            | جاری / ملت / اسپینود (۱۱۱۶) - ۹۱۲۳۸۲۱۱۱۶                              |
| ۰.۰۰٪             | ۹۷۶,۵۱۰         | ۰.۰۰٪             | -               | جاری     | فروسلیس           | جاری / ملت / فروسلیس (۰۶۴۸) - ۹۱۲۳۸۲۰۶۴۸                              |
| ۵.۰۶۸٪            | ۵۱۶,۷۸۲,۷۱۷,۷۰۸ | ۲.۰۷٪             | ۵۷۲,۵۳۴,۸۴۹,۸۲۴ |          |                   |   |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱۳ - پرداختی به ارکان صندوق**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |  |
|----------------|----------------|--|
| ریال           | ریال           |  |
| ۴۳,۵۰۲,۵۲۴,۱۷۳ | -              | مدیر سابق (کارگزاری کیان)                      |
| -              | ۸۷,۴۵۷,۴۴۵,۷۴۵ | مدیر فعلی (مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان) |
| ۵۴۹,۹۹۹,۹۹۹    | ۷۲,۳۲۸,۷۶۶     | متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)               |
| ۰              | ۲۵۶,۳۳۲,۸۷۸    | متولی (مشاور سرمایه گذاری پاداش)               |
| ۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۱  | ۱,۰۴۹,۸۰۵,۴۱۷  | حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)              |
| ۴۵,۵۳۷,۵۲۴,۱۷۳ | ۸۸,۸۳۵,۸۱۲,۸۰۶ |  |

**۱۴ - پرداختی به سرمایه گذاران**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت                                |
|-----------------|------------|--|
| ریال            | ریال       |  |
| ۴۰,۳۲۹,۲۲۰,۵۱۲  | ۰          | بابت واحدهای ابطال شده                 |
| ۹۷۱,۱۵۲         | -          | بابت تنمه واحدهای صادر شده             |
| ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          | بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری |
| ۳۹۰,۳۳۰,۱۹۱,۶۶۴ | ۰          |  |

**۱۵ - پیش دریافتها**

مطابق قرارداد فیما بین صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان و ناشرین اوراق تحت بازارگردانی، مبالغ دریافت شده به صورت روزانه به حساب درآمد منظور می شوند.

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         |                              |
|-------------------|--------------------|------------------------------|
| ریال              | ریال               |                              |
| ۵۲,۴۷۰,۴۸۴        | -                  | شرکت داروسازی دکتر عبیدی     |
| ۳۳,۰۸۷,۴۳۱,۶۱۷    | ۳۲,۹۸۶,۳۰۱,۳۵۴     | شرکت صنایع الکترونیک مادیران |
| ۳۲,۰۴۲,۶۲۳,۰۴۰    | ۳۲,۴۸۳,۸۷۶,۱۸۷     | شرکت لوازم خانگی، مادیران    |
| ۱۳۷,۰۲۲,۰۳۹,۱۸۰   | ۱۳۴,۷۰۵,۰۴۲,۶۴۱    | آرمان الکترونیک آرگ          |
| ۲۹۲,۷۸۸,۴۱۵,۲۹۶   | ۳۱۱,۴۰۹,۸۶۳,۰۰۰    | سرب و روی مهدی آباد          |
| ۳۹۶,۶۰۱,۶۳۹,۳۴۴   | ۳۹۸,۸۰۲,۱۹۱,۷۷۹    | شرکت کرمان موتور             |
| ۲۰,۰۳۸,۳۵۶,۰۹۷    | ۲۱,۱۷۳,۶۰۲,۶۷۳     | شرکت بهار، علیسا، چنار،      |
| ۲۴,۸۴۵,۰۸۲,۱۰۰    | ۲۲,۹۰۳,۱۷۶,۹۰۰     | شرکت ایده گستران زمان        |
| ۹۳,۳۳۳,۷۸۶,۷۷۰    | ۱۰۲,۹۰۳,۵۶۱,۷۱۳    | شرکت پتروشیمی خلیج فارس ۰۷   |
| ۴۳,۴۱۱,۲۰۲,۲۰۶    | ۴۲,۹۸۴,۳۸۳,۵۰۸     | شرکت فروسیلیس ایران          |
| -                 | ۳۲۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت پتروشیمی خلیج فارس ۸۶   |
| -                 | ۳۷,۰۹۷,۲۶۰,۳۶۴     | نانو دارو پژوهان پردیس       |
| -                 | ۲۶,۹۶۷,۳۷۱,۶۳۳     | تجارت جاوید آریان            |
| -                 | ۱۰,۱۹۳,۳۳۷,۰۱۶,۵۹۰ | شهرداری تهران                |
| -                 | ۶,۴۴۴,۶۲۳,۸۶۱      | قطار شهری تبریز              |
| -                 | ۴۹۹,۲۹۱,۳۲۳,۳۰۵    | صصیکو ۰۰۸                    |
| -                 | ۳۱۵,۷۴۷,۳۲۵,۶۱۰    | شرکت پتروشیمی خلیج فارس ۰۰۸  |
| ۱۰,۷۳,۲۲۳,۰۴۶,۱۴۴ | ۳,۳۳۱,۵۰۵,۹۳۹,۱۱۷  | جمع                          |

**۱۶ - سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        | یادداشت  |
|-----------------|-------------------|--|
| ریال            | ریال              |  |
| ۱۳۶,۲۰۲,۱۸۶     | -                 | مخارج تالیسی                                       |
| ۱,۷۷۲,۸۶۸,۵۹۲   | ۸,۰۱۴,۰۶۷,۰۳۵     | مخارج نرم افزار و سایت                             |
| -               | -                 | کارمزد بانک  |
| -               | ۲,۰۰۶,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۳ | هزینه مالی   |
| ۴۴۸,۰۸۷,۴۳۳     | ۱,۲۶۵,۴۲۰,۶۳۱     | مخارج عضویت در کانونها                             |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                 | ذخیره مدیر تصفیه                                   |
| ۱۱۴,۹۹۸,۳۰۱,۴۸۱ | ۳,۹۵۱,۱۷۸,۰۸۲     | بدهی سود ترحیمی اوراق                              |
| ۷۱,۷۷۶,۹۹۰      | ۱,۳۲۶,۵۰۷,۴۶۱,۷۷۸ | با درآمد ثابت کیان (کیان)                          |
| ۸,۱۹۸,۳۳۲,۰۶۸   | -                 | هزینه مالی   |
| ۶۶,۹۵۸,۳۳۰,۰۰۰  | ۷۴۵,۹۸۱,۵۶۹       | ص.س. در اوراق نهادار مبتنی بر سکه طلای کیان (گوهر) |
| ۱۹۳,۵۸۳,۷۸۸,۷۵۰ | ۳,۳۴۷,۱۰۰,۵۴۷,۳۳۸ |  |

۱۶-۱ عمده حساب های پرداختی، بابت صندوق سرمایه گذاری، در اوراق نهادار، با درآمد ثابت کیان، می باشد.

**۱۷ - خالص دارایی ها**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |           | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹         |            |                            |
|-------------------|-----------|--------------------|------------|----------------------------|
| مبلغ              | تعداد     | مبلغ               | تعداد      |                            |
| ریال              |           | ریال               |            |                            |
| ۸,۳۸۳,۲۳۳,۵۳۴,۶۴۴ | ۴,۶۷۹,۱۲۸ | ۲۰,۸۲۶,۳۵۱,۰۲۲,۹۱۴ | ۱۱,۱۱۷,۲۲۶ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱۲۳,۹۱۷,۴۵۸,۰۰۲   | ۷۰,۰۰۰    | ۱۳۱,۱۳۳,۸۴۳,۳۴۵    | ۷۰,۰۰۰     | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۸,۴۰۷,۱۴۰,۹۹۲,۶۴۶ | ۴,۷۴۹,۱۲۸ | ۲۰,۹۵۷,۴۸۴,۸۶۶,۱۵۹ | ۱۱,۱۸۷,۲۲۶ |                            |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰              |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| ۱۸-۱    | ریال<br>۹۰۲,۰۱۰,۹۴۰,۴۲۸ | ریال<br>۲۱۵,۵۰۷,۵۶۳,۴۹۰ |
| ۱۸-۲    | (۴۶۴,۹۳۲,۵۷۴)           | ۶۱۸,۳۴۰,۵۹۰             |
| ۱۸-۳    | ۳,۶۴۷,۲۸۱,۷۰۲,۹۹۱       | ۷۱۰,۲۰۸,۵۵۷,۱۶۵         |
| جمع     | ۴,۵۴۸,۸۲۷,۷۱۰,۸۴۵       | ۹۲۶,۳۳۴,۴۶۱,۲۴۵         |

۱۸-۱ - سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس یا

| تعداد             | بهای فروش           | ارزش دفتری          | کارمزد          | سود(زیان) فروش  | سود(زیان) فروش   |
|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|
|                   | ریال                | ریال                | ریال            | ریال            | ریال             |
| ۲۷۵,۵۲۷,۸۱۵       | ۹۴۵,۸۸۴,۹۷۱,۲۱۱     | (۸۹۳,۱۹۰,۷۴۴,۰۳۱)   | (۷۱۸,۸۶۵,۰۱۰)   | ۵۱,۹۷۵,۳۶۲,۱۷۰  | (۵۱,۹۸۱,۴۸۱,۸۵۶) |
| ۳۱,۴۲۴,۳۲۲        | ۱۵۹,۰۶۴,۵۸۳,۹۳۲     | (۱۴۲,۰۲۷,۵۹۸,۹۱۱)   | (۱۲۰,۸۸۷,۶۳۵)   | ۱۶,۹۱۶,۰۹۷,۳۸۶  | (۳۲,۷۳۵,۲۰۹,۱۲۶) |
| ۴۳,۵۵۶,۶۵۵        | ۴,۵۳۲,۰۰۱,۰۴۲,۵۰۰   | (۳,۷۷۷,۵۶۳,۱۶۶,۷۴۰) | (۳,۴۴۴,۳۰۴,۷۶۲) | ۷۵۰,۹۹۳,۵۷۰,۹۹۸ | -                |
| ۶۴,۸۴۸,۶۰۳        | ۵۹۱,۷۰۵,۳۶۲,۹۵۲     | (۵۴۶,۸۸۳,۰۹۵,۵۳۴)   | (۴۴۹,۶۹۲,۵۳۹)   | ۴۴,۳۷۲,۵۷۴,۸۷۹  | ۱۷,۹۴۱,۶۹۲,۸۳۲   |
| ۲۷,۳۰۸,۰۹۳        | ۵۹,۵۷۶,۴۷۸,۹۶۰      | (۵۰,۹۳۰,۸۹۱,۲۳۵)    | (۴۵,۲۷۱,۲۴۱)    | ۸,۶۰۰,۳۱۶,۴۸۴   | -                |
| ۴۲۳,۸۶۳           | ۱,۳۷۶,۱۲۱,۹۲۸       | (۱,۳۵۱,۸۸۴,۳۴۸)     | (۱,۰۴۵,۸۲۹)     | ۲۳,۱۹۱,۷۵۱      | -                |
| ۱۱۹,۴۵۰,۸۵۲       | ۵۵۲,۸۶۸,۱۴۸,۸۸۱     | (۵۳۲,۰۸۰,۸۲۶,۳۶۲)   | (۴۲۰,۱۷۵,۰۳۶)   | ۲۰,۳۶۷,۱۴۷,۴۸۳  | (۳۱,۱۵۷,۹۴۱,۷۴۵) |
| ۴۲,۲۶۹,۱۳۲        | ۵۶۳,۲۸۲,۲۹۴,۳۱۰     | (۵۶۱,۱۶۳,۷۴۴,۴۴۸)   | (۴۲۸,۰۸۹,۳۸۵)   | ۱,۶۹۰,۴۶۰,۴۷۷   | ۳۱۲,۸۴۸,۵۸۸,۷۸۸  |
| ۲۱۳,۱۱۹,۳۹۵       | ۱,۴۰۹,۶۹۸,۳۱۶,۸۳۸   | (۱,۴۰۱,۵۵۴,۷۳۶,۱۳۳) | (۱,۰۷۱,۳۶۱,۹۰۵) | ۷۰,۷۲۲,۲۱۸,۸۰۰  | -                |
| -                 | -                   | -                   | -               | -               | (۱۲,۴۵۳,۴۴۳,۳۸۶) |
| -                 | -                   | -                   | -               | -               | (۷,۴۰۴,۴۷۶,۹۰۰)  |
| -                 | -                   | -                   | -               | -               | ۵,۱۳۶,۶۴۸        |
| -                 | -                   | -                   | -               | -               | ۱۰,۴۴۴,۶۹۸,۲۳۵   |
| ۸,۸۱۵,۴۵۷,۳۲۱,۵۱۲ | (۷,۹۰۶,۷۴۶,۶۸۷,۷۴۲) | (۶,۶۹۹,۶۹۳,۳۴۲)     | -               | ۹۰۲,۰۱۰,۹۴۰,۴۲۸ | ۲۱۵,۵۰۷,۵۶۳,۴۹۰  |

۱۸-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

| تعداد          | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد      | سود(زیان) فروش | سود(زیان) فروش |
|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                | ریال           | ریال           | ریال        | ریال           | ریال           |
| ۱۰,۰۰۰         | ۱۰,۶۵۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۷۹۸,۴۳۴,۰۰۰ | (۱,۵۴۵,۳۳۷) | (۱۴۲,۴۷۹,۳۳۷)  | -              |
| ۱۰,۰۰۰         | ۱۰,۶۵۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۹۷۸,۴۰۷,۹۰۰ | (۱,۵۴۵,۳۳۷) | (۳۲۲,۴۵۳,۲۲۷)  | -              |
| -              | -              | -              | -           | -              | ۲۱,۲۱۹,۲۳۴     |
| -              | -              | -              | -           | -              | ۴۲۳,۳۹۸,۱۱۲    |
| -              | -              | -              | -           | -              | ۷۴,۷۳۷,۷۴۴     |
| -              | -              | -              | -           | -              | ۹۹,۹۸۵,۵۰۰     |
| -              | -              | -              | -           | -              | ۶۱۸,۳۴۰,۵۹۰    |
| ۲۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۱,۰۹۰,۶۷۴)   | ۲۱,۷۷۶,۸۴۱,۹۰۰ | (۳,۰۹۰,۶۷۴) | (۴۶۴,۹۳۲,۵۷۴)  | ۶۱۸,۳۴۰,۵۹۰    |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کبان

### بداشت های توضیحی صورت های مالی

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۸-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

|  | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                  |                         |                       |                |
|--|-----------------|-------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
|  | سود(زیان) فروش  | سود(زیان) فروش    | کارمزد           | ارزش دفتری              | بهای فروش             | تعداد          |
|  | ریال            | ریال              | ریال             | ریال                    | ریال                  |                |
|  | ۹۹,۱۰۷,۱۴۸,۵۲۱  | ۱,۷۲۹,۹۶۷,۴۵۸,۴۵۳ | (۴۵,۴۹۸,۲۵۵,۶۹۴) | (۱۷۸,۲۳۳,۳۱۴,۹۱۹,۱۷۸)   | ۱۷۹,۹۹۸,۷۸۰,۳۳۳,۳۲۵   | ۳۶۳,۰۶۱,۸۵۹    |
| ص.س. در اوراق بهادار مبتنی بر طلای کبان (گوهر) |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۳,۶۳۳,۶۶۶,۸۶۶   | ۹۲,۸۹۷,۴۴۷,۰۶۵    | (۲,۰۰۰,۷۰۶,۲۶۴)  | (۶,۸۵۸,۶۴۷,۲۴۶,۸۲۸)     | ۶,۹۵۳,۵۴۵,۴۰۰,۱۵۷     | ۳۰۳,۹۲۹,۰۷۱    |
| سرمایه گذاری لیجنند فارابی (لیجنند)            |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | -               | ۴۳,۱۶۵,۱۱۹,۳۲۲    | (۱,۱۳۹,۰۸۱,۰۵۴)  | (۳,۰۷۴,۶۴۵,۲۶۱,۳۹۷)     | ۳,۱۱۸,۹۴۹,۵۶۱,۷۷۳     | ۱۸۱,۴۰۴,۳۴۷    |
| با درآمد ثابت سام (سام)                        |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | -               | ۴,۵۹۸,۸۶۱,۴۳۰     | (۳۳,۳۲۲,۷۰۶)     | (۱۷۳,۰۸۹,۳۶۳,۱۴۹)       | ۱۷۷,۷۲۱,۵۴۷,۲۸۵       | ۶,۲۴۰,۰۰۰      |
| خاتم ایساتیس پویا (خاتم)                       |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | -               | ۳۹۰,۱۲۰,۶۴۲       | (۱۶,۴۷۰,۷۱۳)     | (۸۷,۴۳۷,۴۴۹,۶۴۵)        | ۸۷,۸۴۴,۰۴۱,۰۰۰        | ۳,۵۶۲,۱۰۰      |
| نوع دوم کارا (کارا)                            |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۱۵,۰۰۶,۷۶۷,۶۱۷  | ۱۹۱,۵۶۳,۲۱۸,۱۵۷   | (۹۴۲,۷۴۷,۸۳۱)    | (۳,۵۷۴,۷۵۵,۴۵۷,۵۰۶)     | ۳,۷۶۷,۲۶۱,۴۲۳,۴۹۴     | ۵۷,۶۱۰,۶۱۰     |
| ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)                    |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  |                 | ۱۶۳,۱۵۳,۲۷۰,۱۶۲   | (۱,۴۲۵,۳۵۰,۳۱۴)  | (۵,۶۷۷,۲۷۵,۹۳۳,۳۴۱)     | ۵,۸۴۱,۸۵۴,۵۵۳,۸۱۷     | ۲۶۸,۲۶۵,۸۹۸    |
| ارزش پاداش (پاداش)                             |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۱۳,۶۷۸,۱۵۶,۴۶۲  | ۱۲,۵۸۷,۱۴۵,۴۲۸    | (۲۰,۷۵۹,۶۵۸)     | (۲۸۲,۷۱۳,۷۰۹,۱۰۵)       | ۲۹۵,۳۲۱,۶۱۴,۱۹۱       | ۱۹,۳۸۷,۷۸۵     |
| به آفرید سینیوند (سینیوند)                     |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۱۷,۰۶۸,۱۵۴,۳۲۲  | ۷۴,۷۰۶,۰۹۸,۵۶۱    | (۹۳۵,۵۶۰,۰۴۳)    | (۶,۴۴۷,۶۶۷,۰۶۸,۴۹۳)     | ۶,۵۲۳,۳۰۸,۷۲۷,۰۹۷     | ۸۴,۵۱۷,۰۳۶     |
| آوای سهام کبان (رشدی کبان)                     |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۲۱,۴۲۲,۶۶۶,۶۴۳  | ۲۲۲,۴۰۱,۵۲۹,۷۰۳   | (۲,۰۷۱,۴۵۷,۶۲۸)  | (۷,۰۶۴,۰۵۹,۸۳۷,۵۳۶)     | ۷,۲۸۸,۵۳۲,۸۲۴,۸۶۷     | ۳۶۸,۳۷۸,۰۴۷    |
| تداوم اطمینان تمدن (تداوم)                     |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۹۵۱,۰۷۰,۹۴۱     | ۱۷۰,۱۱۶,۱۳۶       | (۲,۳۸۸,۹۶۳)      | (۱۲,۰۳۵,۶۲۶,۹۰۱)        | ۱۲,۲۰۸,۰۲۲,۰۰۰        | ۱,۱۱۴,۰۰۰      |
| با درآمد ثابت پاسارگاد (پاسارگاد)              |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۳۴۶,۸۶۷,۴۶۷     | ۱۳,۲۲۷,۰۴۷,۶۰۶    | (۳۴۵,۳۴۹,۸۹۳)    | (۹۲۲,۹۷۰,۰۸۹,۰۸۹)       | ۹۳۶,۵۴۲,۴۸۶,۵۸۸       | ۶۵۰,۲۵,۲۷۱     |
| زمرد کوروش (زمرد کوروش)                        |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۴۹,۸۶۳,۹۱۵,۴۳۷  | ۱۳۶,۴۵۷,۶۷۷,۰۹۶   | (۳,۷۹۳,۵۸۴,۲۸۹)  | (۲۲,۸۰۳,۹۹۳,۱۸۳,۹۷۱)    | ۲۲,۹۴۴,۲۴۴,۴۴۵,۳۵۶    | ۱,۹۲۷,۵۷۰,۱۵۷  |
| بخشی کبان (فارما کبان)                         |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۸,۳۴۱,۲۴۲,۶۲۳   | ۱۳,۲۸۹,۱۳۳,۵۵۹    | (۳۰,۱۲۱,۰۰۲)     | (۱۵۳,۳۳۶,۳۰۲,۱۹۹)       | ۱۶۰,۶۴۵,۵۵۶,۷۶۰       | ۶,۱۳۶,۰۰۰      |
| کامیاب آشنا (کامیاب)                           |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  |                 | ۱۳,۴۷۰,۸۰۶,۰۷۱    | (۱,۸۷۶,۵۹۷)      | (۱,۳۶۶,۹۲۶,۰۴۶,۲۸۴)     | ۱,۳۸۰,۳۹۸,۷۲۸,۹۵۲     | ۱۴۸,۸۷۶,۸۱۴    |
| بخشی کبان ۲ (یوتیلیتی)                         |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۱۴۱,۴۶۷,۱۴۹,۵۷۸ | ۴۱۳,۳۹۳,۰۹۲,۹۷۴   | (۸,۰۰۱,۷۶۰,۴۱۳)  | (۵۵,۰۱۷,۳۸۹,۹۲۵,۴۷۷)    | ۵۵,۴۳۸,۶۸۴,۷۷۸,۸۶۴    | ۲,۶۴۳,۸۶۲,۵۷۸  |
| شاخصی کبان (هم وزن)                            |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۳۲۹,۸۶۸,۱۶۶,۸۰۶ | ۵۲۷,۴۳۱,۷۸۰,۴۲۲   | (۳۱,۱۸۰,۲۶۶,۴۲۳) | (۱,۲۰۴,۵۷۸,۲۱۶,۶۹۲,۰۸۰) | ۱,۲۰۵,۱۳۶,۲۸۸,۷۳۸,۹۳۰ | ۱۴,۷۱۰,۴۴۹,۱۳۷ |
| با درآمد ثابت کبان (کبان)                      |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | -               | ۱۷۵,۲۵۶,۲۵۲       | (۳۲,۳۹۴,۳۷۴)     | (۱۷۲,۵۶۲,۳۴۹,۳۷۴)       | ۱۷۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| نهل ایرانیان (صنهل)                            |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۶,۰۱۶,۲۸۶,۴۲۴   | ۲۳۶,۵۲۳,۹۴۲       | (۱۳۶,۸۳۲,۰۵۸)    | (۳۷۰,۶۹۶,۶۴۴,۰۰۰)       | ۳۷۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| سپر سرمایه بیدار (سپر)                         |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۱,۸۹۸,۵۱۲,۳۹۲   | -                 | -                | -                       | -                     | -              |
| افرا نمد پایدار (افران)                        |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۱,۵۳۵,۷۸۵,۰۶۶   | -                 | -                | -                       | -                     | -              |
| یاقوت آگاه-ثابت (یاقوت)                        |                 |                   |                  |                         |                       |                |
|  | ۷۱۰,۲۰۸,۵۵۷,۱۶۵ | ۳,۶۴۷,۳۸۱,۷۰۲,۹۹۱ | (۹۷,۶۰۸,۱۸۵,۹۱۷) | (۱,۴۹۶,۸۶۱,۶۲۲,۹۰۵,۵۵۰) | ۱,۵۰۰,۶۰۶,۵۱۲,۷۹۴,۴۶۰ |                |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| پادداشت | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      |
|---------|-----------------|-----------------|
|         | ریال            | ریال            |
| ۱۹-۱    | ۵۰,۲۹۰,۴۰۰,۳۷۱  | ۱۸,۵۹۳,۳۰۵,۸۵۸  |
| ۱۹-۲    | ۹,۸۹۵,۷۴۶,۲۶۱   | ۶۳,۳۹۶,۱۹۹,۹۷۲  |
| ۱۹-۳    | ۱۶۴,۴۳۹,۰۲۸,۱۱۶ | ۱۰۲,۵۷۵,۸۹۷,۸۳۱ |
| جمع     | ۶۷۷,۲۳۸,۷۸۳,۷۴۸ | ۱۸۴,۵۶۵,۴۰۳,۶۶۱ |

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| تعداد              | ارزش بازار         | ارزش دفتری           | کارمزد          | سود(زیان) تحقق نیافته | سود(زیان) تحقق نیافته |
|--------------------|--------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
|                    | ریال               | ریال                 | ریال            | ریال                  | ریال                  |
| ۳۰,۳۷۷,۰۴۳         | ۳,۲۳۳,۶۳۶,۲۲۷,۳۵۰  | (۲,۹۷۰,۵۶۳,۶۶۷,۳۱۳)  | (۲,۴۵۷,۵۶۳,۵۲۹) | ۲۶۰,۶۱۴,۹۹۶,۵۰۸       | -                     |
| ۱۶,۳۱۸,۱۳۸         | ۴۷,۳۵۵,۲۳۶,۴۷۶     | (۵۰,۰۶۴,۳۵۸,۳۴۲)     | (۳۵,۹۸۹,۹۷۷)    | (۲,۷۴۵,۱۱۱,۸۴۳)       | -                     |
| ۳۲۴,۳۳۳,۳۱۸        | ۲,۷۴۶,۲۵۶,۲۰۳,۴۶۰  | (۲,۶۵۱,۰۱۳,۸۱۷,۸۲۶)  | (۲,۰۸۷,۱۵۴,۷۱۰) | ۹۳,۱۵۶,۳۳۰,۹۲۴        | ۳۲۹,۹۷۳,۳۰۸,۹۱۸       |
| ۲۷۳,۸۳۵,۲۷۵        | ۱,۸۴۰,۱۷۳,۰۴۸,۰۰۰  | (۱,۲۴۳,۱۹۳,۷۶۷,۹۵۹)  | (۱,۳۹۸,۵۳۱,۵۱۵) | ۵۹۵,۵۸۰,۷۴۸,۵۲۶       | (۳۰۲,۶۵۰,۶۵۷,۰۰۲)     |
| ۶۷,۳۳۷,۱۵۹         | ۲۲۸,۴۷۴,۹۸۰,۴۸۷    | (۲۳۱,۴۴۳,۲۶۳,۲۷۳)    | (۱۷۳,۶۴۰,۹۸۳)   | (۳,۱۴۰,۹۲۳,۷۶۹)       | -                     |
| ۳۳,۹۹۵,۴۰۶         | ۱۲۱,۵۶۷,۵۷۱,۸۵۶    | (۱۴۰,۹۲۲,۲۹۶,۶۰۶)    | (۹۲,۳۹۱,۹۵۱)    | (۱۹,۴۴۷,۴۴۹,۱۰۱)      | (۱۳,۸۱۳,۹۳۹,۶۵۹)      |
| ۱۷۴,۴۵۹,۷۷۲        | ۸۴۲,۶۴۰,۶۹۸,۷۶۰    | (۹۴۵,۳۶۰,۲۳۰,۹۸۳)    | (۶۴۰,۴۰۶,۹۲۷)   | (۱۰۳,۳۵۹,۷۳۲,۱۵۰)     | (۹۴,۹۱۶,۴۰۴,۴۷۲)      |
| ۳۹,۲۲۹,۷۶۲         | ۶۹,۷۱۱,۲۸۷,۰۷۴     | (۷۶,۸۱۳,۲۲۹,۵۳۲)     | (۵۲,۹۸۰,۵۷۴)    | (۷,۱۵۳,۹۲۳,۰۳۲)       | -                     |
| ۹۳,۵۲۹,۲۷۶         | ۷۸۰,۹۶۹,۴۵۴,۶۰۰    | (۶۹۷,۵۹۵,۷۲۱,۴۷۴)    | (۵۹۳,۵۳۶,۷۸۲)   | ۸۲,۷۸۰,۱۹۶,۳۴۴        | -                     |
| ۲۵۲,۰۱۹,۱۴۶        | ۸۴۲,۶۴۰,۶۹۸,۷۶۰    | (۱,۳۳۵,۳۸۱,۳۱۴,۸۶۹)  | (۶۴۰,۴۰۶,۹۲۷)   | (۳۹۳,۳۸۱,۰۲۳,۰۳۶)     | -                     |
| -                  | -                  | -                    | -               | (۱,۹۲۷)               | -                     |
| -                  | -                  | -                    | -               | -                     | -                     |
| ۱۰,۷۵۳,۴۲۵,۴۰۶,۸۲۳ | ۱۰,۷۵۳,۴۲۵,۴۰۶,۸۲۳ | (۱۰,۲۴۲,۳۴۸,۷۹۴,۱۷۷) | (۸,۱۷۲,۶۰۳,۲۷۵) | ۵۰,۲۹۰,۴۰۰,۹۳۷۱       | ۱۸,۵۹۳,۳۰۵,۸۵۸        |

۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق با درآمد ثابت

| تعداد             | ارزش بازار        | ارزش دفتری            | کارمزد        | سود(زیان) تحقق نیافته | سود(زیان) تحقق نیافته |
|-------------------|-------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
|                   | ریال              | ریال                  | ریال          | ریال                  | ریال                  |
| ۳۰۰,۰۰۰           | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۳۰۰,۰۰۰,۳۷۹,۹۹۹,۹۹۴) | (۴۳,۵۰۰,۰۰۰)  | (۸۰,۹۹۹,۹۹۴)          | -                     |
| ۱۹۶,۰۰۰           | ۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۹۶,۰۰۰,۳۴۰,۰۰۰)     | (۲۸,۴۲۰,۰۰۰)  | (۵۳,۳۲۰,۰۰۰)          | -                     |
| ۲۶۷,۹۳۳           | ۲۸۹,۷۶۹,۵۳۹,۵۰۰   | (۲۹۳,۹۸۵,۹۳۶,۶۶۴)     | (۴۲,۰۱۶,۵۸۱)  | (۴,۳۵۸,۴۱۲,۷۴۵)       | ۲۶,۱۷۹,۹۲۶,۱۰۴        |
| ۲۸۰,۰۰۰           | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲۸۰,۰۰۰,۱۵۰,۰۰۰)     | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۵۶,۰۰۰,۰۰۰)          | -                     |
| ۱۰۰,۰۰۰           | ۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۰۶,۹۸۴,۴۸۵,۰۰۰)     | (۱۵,۵۱۵,۰۰۰)  | -                     | ۶,۹۷۹,۹۸۵,۰۰۰         |
| ۵۰,۰۰۰            | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۹,۹۹۳,۷۵۰,۰۰۰)      | (۷,۲۵۰,۰۰۰)   | -                     | (۷,۲۵۰,۰۰۰)           |
| ۵۰,۰۰۰            | ۵۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۹,۹۹۳,۷۵۰,۰۰۰)      | (۷,۴۶۶,۷۷۵)   | ۱,۴۹۴,۷۸۳,۲۳۵         | (۱,۴۵۰,۰۰۰)           |
| ۶۰,۰۰۰            | ۶۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۶۴,۸۰۸,۳۳۸,۱۷۵)      | (۹,۴۰۹,۰۵۰)   | ۷۱,۸۵۲,۷۷۵            | ۴,۷۶۰,۳۰۰,۸۶۸         |
| ۱۶۰,۰۰۰           | ۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۵۹,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)     | (۳۵,۰۵۶,۰۰۰)  | ۱۳,۷۹۸,۱۴۴,۰۰۰        | (۳۷,۲۰۰,۰۰۰)          |
| ۳۰,۰۰۰            | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۰,۰۰۰,۴۵۳,۰۰۰)      | (۴,۳۵۰,۰۰۰)   | (۸,۷۰۰,۰۰۰)           | -                     |
| ۳۰,۰۰۰            | ۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲۱۳,۹۶۸,۹۷۰,۰۰۰)     | (۳۱,۰۳۰,۰۰۰)  | -                     | ۱۳,۹۵۳,۹۷۰,۰۰۰        |
| ۱۲۰,۰۰۰           | ۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۲۹,۵۸۱,۲۰۸,۰۰۰)     | (۱۸,۷۹۳,۰۰۰)  | -                     | ۹,۵۶۸,۲۰۸,۰۰۰         |
| ۲۵,۰۰۰            | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۲۶,۹۹۶,۰۸۵,۰۰۰)      | (۳,۹۱۵,۰۰۰)   | -                     | ۱,۹۹۹,۷۱۰,۰۰۰         |
| ۴۰,۰۰۰            | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۰,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰)      | (۵,۸۰۰,۰۰۰)   | (۱۱,۶۰۰,۰۰۰)          | -                     |
| ۱,۹۵۲,۵۴۵,۳۹۵,۵۰۰ | ۱,۹۵۲,۵۴۵,۳۹۵,۵۰۰ | (۱,۹۴۲,۳۷۵,۶۷۲,۸۳۳)   | (۲۸۳,۱۲۰,۴۰۶) | ۹,۸۹۵,۷۴۶,۲۶۱         | ۶۳,۳۹۶,۱۹۹,۹۷۲        |

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

| تعداد             | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد          | سود(زیان) تحقق نیافته | سود(زیان) تحقق نیافته |
|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
|                   | ریال              | ریال                | ریال            | ریال                  | ریال                  |
| ۸۹۰,۲۵۱           | ۸۰,۱۳۷,۲۲۴,۲۶۷    | (۸۳,۱۳۵,۳۴۰,۴۹۷)    | (۳۶,۸۶۳,۳۵۰)    | (۳۰,۳۴,۴۷۹,۵۸۰)       | (۱,۲۴۷,۲۴۲,۷۶۶)       |
| ۴,۱۸۳,۱۰۹         | ۳۳۳,۷۵۱,۷۲۱,۰۵۵   | (۳۰۸,۶۰۴,۱۹۸,۱۷۴)   | (۱۱۹,۳۸۳,۴۴۲)   | ۱۵,۰۲۸,۱۳۹,۴۳۹        | ۹۵,۰۰۰,۹۰۶,۸۵۵        |
| ۹,۹۹۶,۳۱۳         | ۱۰,۷۳۶,۰۴۰,۱۶۲۰   | (۹۹,۹۹۹,۹۹۱,۳۵۶)    | (۳۹,۵۸۹,۱۴۶)    | ۷,۳۳۰,۸۲۱,۱۱۸         | -                     |
| ۶۳,۹۵۵,۱۸۷        | ۱,۱۷۳,۷۰۵,۵۹۱,۸۲۴ | (۱,۱۲۸,۹۷۸,۸۴۲,۷۸۲) | (۴۳۲,۸۰۳,۹۳۲)   | ۴۴,۲۹۳,۹۴۵,۱۱۰        | (۳۶,۳۳۴,۸۴۶)          |
| ۳                 | ۱۸۹,۱۷۴           | (۱۸۸,۱۹۸)           | (۱۲)            | ۹۶۴                   | ۲,۶۱۵,۸۳۲             |
| ۱۸,۳۲۰,۸۱۴        | ۲۲۴,۷۵۹,۷۴۶,۱۵۲   | (۲۲۷,۸۰۳,۴۸۸,۹۳۸)   | (۱۰۳,۳۸۹,۴۸۱)   | (۳,۱۴۷,۱۳۲,۲۶۷)       | (۷,۲۴۰,۴۶۴,۴۵۵)       |
| ۳۰,۱۵۸,۹۲۲        | ۲۵,۳۲۷,۴۶۱,۰۱۶    | (۲۴,۸۳۳,۶۹۷,۷۱۶)    | (۱۱,۶۵۰,۶۲۸)    | ۴۸۲,۷۴۰,۶۷۲           | -                     |
| ۲,۶۹۳,۲۴۷         | ۴۶,۴۱۴,۳۳۸,۲۸۰    | (۴۵,۷۵۵,۵۵۳,۴۷۳)    | (۲۱,۳۵۰,۵۹۴)    | ۶۳۷,۴۴۴,۲۱۳           | (۹۶۵,۰۹۵,۰۶۷)         |
| ۱۱۲,۴۱۱,۸۸۸       | ۲,۵۱۹,۴۸۷,۶۴۵,۷۴۴ | (۲,۴۴۶,۶۷۷,۴۱۱,۷۱۵) | (۹۲۹,۰۶۰,۹۹۶)   | ۷۱,۹۱۱,۱۷۳,۰۳۳        | ۵,۵۴۷,۱۵۳,۶۰۵         |
| ۵۸,۷۹۴,۹۶۰        | ۸۹۵,۱۵۳,۲۶۶,۰۰۰   | (۸۵۷,۶۱۱,۹۸۷,۹۹۷)   | (۳۳۰,۰۸۷,۷۵۱)   | ۳۷,۲۱۱,۱۹۰,۳۵۲        | -                     |
| ۲,۷۱۰,۰۰۹         | ۷۱,۰۴۱,۲۰۵,۸۶۳    | (۶۶,۱۸۹,۵۸۰,۸۶)     | (۲۶,۱۸۹,۰۶۷)    | ۴,۸۰۸,۴۲۷,۷۱۰         | ۹,۹۱۳,۵۶۸,۳۹۱         |
| ۱۶,۵۷۳,۳۵۴        | ۳۵۱,۲۹۷,۴۲۴,۸۶۲   | (۳۵۱,۶۶۶,۵۷۳,۲۱۹)   | (۱۶۱,۶۶۶,۲۱۷)   | (۴۰,۷۹۴,۵۷۴)          | (۸,۳۷۶,۷۷۳,۸۳۲)       |
| ۱,۷۳۰,۵۴۰         | ۱,۴۶۷,۱۴۸,۳۵۰,۹۲۰ | (۱,۴۷۵,۵۶۶,۳۸۸,۸۱۰) | (۸۸۰,۲۸۹,۰۰۸)   | (۹,۳۵۸,۷۷۶,۸۹۸)       | ۷,۶۵۶,۶۳۵,۲۱۶         |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲,۵۰۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۵۰۸,۹۶۸,۷۴۵,۵۷۶) | (۹۲۴,۹۱۳,۵۰۰)   | (۱,۳۸۳,۶۶۱,۰۷۶)       | -                     |
| -                 | -                 | -                   | -               | -                     | ۸۵۱,۷۴۲,۹۶۸           |
| -                 | -                 | -                   | -               | -                     | ۱,۴۰۰,۹۳۴,۱۹۰         |
| ۹,۷۹۳,۹۰۵,۰۶۶,۷۷۷ | ۹,۷۹۳,۹۰۵,۰۶۶,۷۷۷ | (۹,۶۲۵,۴۴۸,۸۲۱,۵۳۷) | (۴,۰۱۷,۲۱۷,۱۳۴) | ۱۶۴,۴۳۹,۰۲۸,۱۱۶       | ۱۰۲,۵۷۵,۸۹۷,۸۳۱       |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۲۰- سود سهام

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     |                        | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹  |                    |                     |                                   | تاریخ<br>تشکیل<br>مجمع | سال مالی   |                                   |
|----------------|------------------------|-------------|--------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------|------------|-----------------------------------|
| درآمد سود سهام | خالص درآمد سود<br>سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در<br>زمان مجمع |                        |            |                                   |
| -              | ۹۸,۶۸۷,۸۰۷,۴۸۰         | -           | ۹۸,۶۸۷,۸۰۷,۴۸۰     | ۱,۴۸۰               | ۶۶,۶۸۰,۹۵۱                        | ۱۴۰۴/۰۳/۲              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | کانی کربن طبیس (کربن)             |
| ۲۷,۹۱۶,۳۲۲,۰۶۴ | ۲۱۸,۵۸۸,۲۲۰,۰۰۰        | -           | ۲۱۸,۵۸۸,۲۲۰,۰۰۰    | ۸۰۰                 | ۲۷۳,۲۳۵,۲۷۵                       | ۱۴۰۴/۰۴/۱              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سوژمیران (فسوژ)                   |
| ۳,۰۰۰,۹۳۰,۰۰۹  | ۴,۰۰۲,۲۸۸,۶۰۰          | -           | ۴,۰۰۲,۲۸۸,۶۰۰      | ۲۰۰                 | ۲۰,۰۱۱,۴۴۳                        | ۱۴۰۴/۰۴/۲              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (ذ) |
| -              | ۴۴,۹۰۴,۲۰۴,۹۰۰         | -           | ۴۴,۹۰۴,۲۰۴,۹۰۰     | ۳۰۰                 | ۱۴۹,۶۸۰,۶۸۳                       | ۱۴۰۴/۰۵/۰              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | گروه مالی کیان (کیانا)            |
| -              | ۲۶۳,۸۵۶,۶۴۷,۷۵۰        | -           | ۲۶۳,۸۵۶,۶۴۷,۷۵۰    | ۹,۲۵۰               | ۲۸,۵۲۵,۰۴۳                        | ۱۴۰۴/۱۱/۲              | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | پویا زرکان آق دره (فزر)           |
| ۴,۴۸۰,۸۳۰,۸۰۰  | -                      | -           | -                  | -                   | -                                 |                        |            | تپسی (تپسی)                       |
| ۱۹,۲۹۵,۹۳۴,۸۱۵ | -                      | -           | -                  | -                   | -                                 |                        |            | دارو عبیدی (دعبید)                |
| ۵۴,۶۹۴,۰۱۷,۶۸۸ | ۶۳۰,۰۳۹,۱۶۸,۷۳۰        | -           | ۶۳۰,۰۳۹,۱۶۸,۷۳۰    |                     |                                   |                        |            |                                   |

۲۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹      | یادداشت |                                |
|-----------------|-----------------|---------|--------------------------------|
| ریال            | ریال            |         |                                |
| ۱۴۶,۲۸۶,۷۷۱,۳۵۶ | ۳۰۸,۲۸۸,۷۸۹,۳۲۴ | ۲۲-۱    | سود اوراق مشارکت، اجاره و رهنی |
| ۹۳,۹۱۸,۶۵۹,۱۹۰  | ۷۳,۸۱۵,۶۲۳,۱۲۰  | ۲۲-۲    | سود سپرده های بانکی            |
| ۲۴۰,۲۰۵,۴۳۰,۵۴۶ | ۳۸۲,۱۰۴,۴۱۲,۴۴۴ |         |                                |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کبان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |             |                |                    |                 |           |  |  |
|----------------|----------------|-------------|----------------|--------------------|-----------------|-----------|--|--|
| خالص سود       | خالص سود اوراق | هزینه تنزیل | سود            | تاریخ سرمایه گذاری | مبلغ اسمی       | نوع حساب  | نام حساب                                       |  |
| ریال           | ریال           | ریال        | ریال           |                    | ریال            |           |  |  |
| ۷,۶۷۴,۹۱۴,۷۵۴  | ۷۰,۸۰۳,۷۶۷,۴۵۱ | ۹۵۷,۲۹۲     | ۷۰,۸۰۲,۸۱۰,۱۵۹ |                    | ۴,۴۸۸,۶۳۳       |           | نقل از صفحه قبل                                |  |
| ۶,۹۴۰,۸۶۷,۸۲۶  | ۱۷۸,۲۷۵,۶۵۵    | ۱,۰۵۶,۸۶۰   | ۱۷۷,۲۱۸,۷۹۵    | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/اعالیس (۹۰۰۳)                  |  |
| ۹,۲۳۷,۵۰۲,۶۰۱  | ۲,۲۹۳,۲۸۱,۹۰۳  | ۲,۰۸۰,۲۵۹   | ۲,۲۹۱,۲۰۱,۶۴۴  | ۱۴۰۳/۰۶/۲۰         | -               | جاری      | بلند مدت صادرات/الوازم مادیرا (۵۰۰۰)           |  |
| -              | ۲,۵۸۵          | -           | ۲,۵۸۵          |                    | ۶۱۱,۲۶۱,۰۶۹     | کوتاه مدت | جاری/خاورمیانه/شکام (۴۶۶۵)                     |  |
| ۹۲۳,۷۳۰,۰۶۸    | ۳۷,۷۵۴,۴۱۱     | -           | ۳۷,۷۵۴,۴۱۱     |                    | ۵۹۲,۶۷۸,۷۶۲     | کوتاه مدت | کوتاه مدت / خاورمیانه/دعبید (۳۸۱۱)             |  |
| ۲,۲۰۴,۹۹۶      | ۳۳,۱۹۴,۹۲۳     | -           | ۳۳,۱۹۴,۹۲۳     | ۱۴۰۳/۰۹/۱۳         | ۶۰۵,۳۶۳,۴۴۲     | کوتاه مدت | کوتاه مدت / خاورمیانه/کربن (۶۴۲۴)              |  |
| ۲۶۹,۶۶۶        | ۶,۲۵۷,۹۴۳      | -           | ۶,۲۵۷,۹۴۳      | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶         | ۶۱,۶۱۱,۵۵۲,۶۴۶  | کوتاه مدت | کوتاه مدت / خاورمیانه/کبان ثابت (۶۴۳۰)         |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۲۸,۷۱۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/آرمان الکترونیک ارگ (۹)     |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۴۴,۹۷۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/الکترو مادیرا (۱۱)          |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۳۴,۵۷۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/ایده (۱۰۰۷)                 |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۴۲,۲۰۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/تاجا (۷)                    |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۳۸,۶۳۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/سرب و روی (۸)               |  |
| -              | ۷              | -           | ۷              |                    | ۹۳۰,۴۵۷         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/صفارس (۱۴)                  |  |
| -              | ۱۲             | -           | ۱۲             |                    | ۹۰۰,۰۱۲         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/صفارس (۲)                   |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۳۷,۹۴۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/صفروس (۱۳)                  |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۶۳,۵۶۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/اعالیس (۱۲)                 |  |
| -              | ۱۲             | -           | ۱۲             |                    | ۹۰۰,۰۱۲         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/قطار شهری (۱)               |  |
| -              | ۷              | -           | ۷              |                    | ۹۳۲,۲۶۷         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/کرمان موتور (۴)             |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۲۵,۱۸۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/الوازم مادیرا (۵)           |  |
| -              | ۵              | -           | ۵              |                    | ۶۳۷,۹۹۵         | کوتاه مدت | کوتاه مدت/پاسارگاد/نانودارو (۶)                |  |
| -              | ۹,۲۳۷,۱۴۲      | -           | ۹,۲۳۷,۱۴۲      |                    | ۴۹,۸۵۵,۳۰۳      | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/آرمان الکترونیک ارگ (۶۷۵۴) |  |
| ۱,۰۸۸,۷۶۵      | ۸,۴۳۳,۰۱۶      | -           | ۸,۴۳۳,۰۱۶      |                    | ۱,۶۰۸,۷۷۴,۱۶۲   | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/آوای سهام کبان (۶۴۲۶)      |  |
| ۶,۵۸۷,۰۴۲      | ۱۵,۴۴۷,۵۰۰     | -           | ۱۵,۴۴۷,۵۰۰     |                    | ۷۲,۲۰۳,۳۰۱      | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/ایده (۶۴۲۸)                |  |
| -              | ۴,۷۰۸,۷۵۱      | -           | ۴,۷۰۸,۷۵۱      |                    | ۴۰۰,۳۴۷,۷۶۵     | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/آرمان (۷۰۴۷)               |  |
| ۱۱,۸۶۰,۶۰۸     | ۱۵,۶۵۰,۲۴۷     | -           | ۱۵,۶۵۰,۲۴۷     | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶         | ۱,۶۷۵,۵۶۱,۳۰۷   | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/اسپینود (۶۴۲۳)             |  |
| ۲۷,۱۵۶,۵۶۳     | ۸,۶۷۳,۹۱۱      | -           | ۸,۶۷۳,۹۱۱      |                    | ۵۰,۱۹۸,۶۳۰      | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/صفارس (۶۴۲۷)               |  |
| -              | ۸۳۵,۸۳۸        | -           | ۸۳۵,۸۳۸        |                    | ۲۷,۸۵۰,۷۹۶      | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/صفارس (۶۷۵۱)               |  |
| -              | ۳,۶۹۹,۶۳۵      | -           | ۳,۶۹۹,۶۳۵      |                    | ۱۵,۸۷۹,۴۵۲,۰۴۶  | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/صفارس (۷۰۵۱)               |  |
| ۶۴,۰۵۸,۴۰۲     | ۶,۲۷۸,۰۴۹      | -           | ۶,۲۷۸,۰۴۹      |                    | ۱۰              | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/فراپورس (۶۴۲۹)             |  |
| ۵۹۹,۶۹۶        | ۴۰,۱۱۳,۲۶۰     | -           | ۴۰,۱۱۳,۲۶۰     |                    | ۱۳۵,۲۰۷,۸۹۶     | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/فروسلیس (۶۴۲۵)             |  |
| -              | ۱۰,۱۵۱,۸۱۷     | -           | ۱۰,۱۵۱,۸۱۷     | ۱۴۰۳/۱۲/۱۴         | ۴۲۲,۰۴۷,۹۹۷     | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/کینا (۶۷۵۳)                |  |
| -              | ۹,۹۲۷,۲۲۳      | -           | ۹,۹۲۷,۲۲۳      | ۱۴۰۳/۱۰/۲۳         | ۴۸۵,۸۲۱,۷۴۳     | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/کیمیا (۶۴۲۱)               |  |
| -              | ۲۵,۹۵۸,۰۲۹     | -           | ۲۵,۹۵۸,۰۲۹     |                    | ۱,۹۸۶,۳۵۶,۵۱۱   | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/کیمیگران امروز (۶۴۲۲)      |  |
| -              | ۱۱۰,۷۶۷,۹۱۴    | -           | ۱۱۰,۷۶۷,۹۱۴    | ۱۴۰۳/۱۱/۲۸         | ۱۰۶,۵۰۱,۲۱۳,۱۸۶ | کوتاه مدت | کوتاه مدت/خاورمیانه/گوهر (۶۷۵۵)                |  |
| ۵,۸۷۶,۷۳۳      | ۶۹۶,۱۲۸        | -           | ۶۹۶,۱۲۸        | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/الکترومادیرا (۱۰۰۴)           |  |
| ۷,۶۱۴,۸۸۰      | ۲,۰۸۶,۳۳۷      | -           | ۲,۰۸۶,۳۳۷      | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/ایده (۴۰۰۹)                   |  |
| ۱۴,۶۶۲         | ۱۰,۹۴۶         | -           | ۱۰,۹۴۶         | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/اصعبید (۳۰۰۷)                 |  |
| ۱,۴۶۳,۴۵۹      | ۸,۸۴۵,۳۶۲      | -           | ۸,۸۴۵,۳۶۲      | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/صفارس (۷۰۰۲)                  |  |
| ۹۷۱,۸۴۵        | ۳۵۵,۸۲۴        | -           | ۳۵۵,۸۲۴        | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/اعالیس (۱۰۰۸)                 |  |
| ۲۷,۱۵۱         | ۲۱,۸۴۳         | -           | ۲۱,۸۴۳         | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/فرو (۱۰۰۳)                    |  |
| ۱,۲۳۵,۲۶۸,۶۶۹  | ۱,۷۰۳,۱۸۱      | -           | ۱,۷۰۳,۱۸۱      | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | -               | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/کرمان موتور (۰۰۰۴)            |  |
| ۴۴۲,۳۸۰        | ۱۷۹,۴۸۶,۲۱۳    | -           | ۱۷۹,۴۸۶,۲۱۳    | ۱۴۰۳/۰۶/۱۹         | ۴,۰۳۴,۷۳۲       | کوتاه مدت | کوتاه مدت صادرات/الوازم مادیرا (۲۰۰۱)          |  |
| ۲۵۳,۲۴۸,۵۵۹    | -              | -           | -              |                    | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/اعالیس (غیر فعال)              |  |
| ۱۰,۱۳۰,۷۷۷,۱۸۶ | -              | -           | -              |                    | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/ایده (۳۰۰۰)                    |  |
| ۴۲۹,۴۲۶,۰۸۰    | -              | -           | -              |                    | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/ایده (غیر فعال)                |  |
| ۲۹,۵۴۷,۲۸۰,۹۳۲ | -              | -           | -              |                    | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/صفارس (۸۰۰۲)                   |  |
| ۶۰,۱۷,۹۰۰,۴۴۳  | -              | -           | -              |                    | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/صفارس (غیر فعال)               |  |
| ۲۰,۲۹۵,۱۲۶,۱۸۲ | -              | -           | -              |                    | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/کرمان موتور (۲۰۰۳)             |  |
| ۱,۱۰۱,۰۸۱,۵۴۴  | -              | -           | -              |                    | -               | بلند مدت  | بلند مدت صادرات/کرمان موتور (غیر فعال)         |  |
| ۱,۰۰۴,۳۹۴      | -              | -           | -              |                    | -               | جاری      | جاری / ملت/صفارس (۹۰۲۶)                        |  |
| ۲۹۳,۱۰۴        | -              | -           | -              |                    | -               | جاری      | جاری/ملت/ایده (۹۵۶۱)                           |  |
| ۹۳,۹۱۸,۶۵۹,۱۹۰ | ۷۳,۸۱۵,۶۲۳,۱۲۰ | ۴,۰۹۴,۴۱۱   | ۷۳,۸۱۱,۵۲۸,۷۰۹ |                    | ۱۹۲,۷۳۳,۶۸۶,۳۸۰ | جمع       |  |  |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

#### ۲۲- درآمد ناشی از فعالیت بازارگردانی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درآمد  |
|--------------------------|------------------------------|--|
| ریال                     | ریال                         |  |
| ۶۶,۴۸۲,۷۶۸,۹۱۶           | ۷۰,۱۰۱,۱۳۰,۲۶۳               | مراجعه الکترومادیرا-کیان ۰۶۰۶۲۶ (الکترومادیران ۰۶۲)  |
| ۱۰۸,۸۷۹,۹۱۷,۹۰۰          | ۱۳۵,۶۶۶,۹۰۵,۲۰۰              | مراجعه ایده گستران زمان ۰۷۰۳۰۹ (ایده ۰۷)             |
| ۶,۳۲۵,۴۵۱,۸۹۲            | -                            | صکوک مراجعه دعیبید ۰۷                                |
| ۴۰۹,۰۱۷,۵۱۳,۲۳۰          | ۵۴۲,۷۷۹,۲۲۵,۰۵۷              | صکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن (صفارس ۰۷)              |
| -                        | ۳۷۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰              | صکوک اجاره فارس ۸۶-بدون ضامن (صفارس ۸۶)              |
| ۱۱۷,۹۶۱,۶۴۳,۹۰۳          | ۱۳۶,۸۶۵,۷۵۲,۴۲۴              | مراجعه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)                 |
| ۳۷۶,۵۹۸,۳۶۰,۶۵۶          | ۴۰۴,۳۹۹,۴۴۷,۵۶۵              | مراجعه کرمان موتور-کیان ۰۵۱۲۲۴ (کرمان ۵۱۲۴)          |
| ۵۰,۱۴۲,۴۷۷,۳۱۵           | ۶۶,۹۵۸,۷۴۶,۸۵۳               | مراجعه مادیران-کیان ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۳)       |
| ۱,۵۱۸,۲۶۰,۸۲۰            | ۱۴۰,۱۰۴,۲۹۶,۵۳۹              | مراجعه آرمان ارگ-کیان ۰۷۱۲۲۱ (آرمان ارگ ۰۷۲)         |
| ۳۰,۴۸۸,۷۹۷,۷۹۴           | ۸۴,۳۲۶,۸۱۸,۶۹۸               | صکوک مراجعه فروس ۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۶۷۰)           |
| ۲۸,۰۵۱,۵۸۴,۷۰۴           | ۳۴۲,۲۱۸,۵۵۲,۲۹۶              | مراجعه توسعه معادن-کیان ۰۷۱۱۲۰ (توسعه معادن ۰۷۱)     |
| -                        | ۲۷۲,۸۵۵,۳۵۷,۱۳۹              | اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری تبریز                 |
| -                        | ۵۱,۴۰۲,۷۳۹,۶۳۶               | مراجعه نانو دارو پژوهان ۰۸۰۵۲۷ (نانو دارو ۰۸)        |
| -                        | ۱۷۵,۷۳۲,۶۷۴,۳۹۰              | صکوک اجاره فارس ۰۰۸/بدون ضامن (صفارس ۰۰۸)            |
| -                        | ۳۹,۱۵۲,۶۲۸,۳۶۸               | مراجعه جاوید آریان ۰۸۰۶۱۲ (تاجا ۰۸)                  |
| -                        | ۲۱۰,۶۶۲,۹۸۳,۴۱۰              | شهرداری تهران (منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹)                  |
| -                        | ۱۳,۲۵۳,۰۲۶,۷۰۹               | بخشی کیان ۲ (یوتیلیتی) (منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹)         |
| ۶۳,۳۲۸,۳۳۱,۳۲۱           | ۱۰۸,۵۱۴,۳۹۸,۹۸۶              | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی کیان (هم وزن)   |
| ۱۴۹,۳۳۱,۶۲۸,۶۶۴          | ۹۶۶,۶۲۷,۵۴۹,۴۸۲              | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله با درآمد ثابت کیان    |
| ۵۹,۵۴۵,۴۰۸,۷۳۳           | ۱۰۹,۳۰۵,۷۷۱,۴۳۴              | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی کیان             |
| ۲۸,۶۶۸,۴۷۷,۴۰۹           | ۵۵۱,۳۴۷,۵۸۳,۵۷۳              | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله مبتنی بر سکه طلا کیان |
| ۱۸,۲۵۳,۱۵۷,۹۴۹           | ۱۷,۰۱۵,۰۸۵,۳۸۷               | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آوای سهام کیان        |
| -                        | ۱۲۵,۶۸۳,۶۷۷,۶۹۵              | صکوک اجاره تاصیکو ۰۸۱ (صصیکو)                        |
| ۲,۲۶۰,۱۲۴,۸۶۹            | ۲,۰۱۸,۱۶۹,۵۶۳                | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله به آفرید سپینود       |
| <b>۱,۵۱۶,۷۵۳,۹۰۶,۰۷۵</b> | <b>۴,۹۴۲,۸۲۲,۵۲۱,۶۶۷</b>     |  |

#### ۲۳- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | یادداشت             |
|----------------------|------------------------------|---------------------|
| ریال                 | ریال                         |                     |
| ۳۰,۸۳۸               | -                            | سایر                |
| ۳,۵۰۱,۴۵۸,۴۱۳        | ۳,۱۱۹,۰۶۸,۹۱۵                | تنزیل سود سهام ۲۳-۱ |
| <b>۳,۵۰۱,۴۸۹,۲۵۱</b> | <b>۳,۱۱۹,۰۶۸,۹۱۵</b>         |                     |

۲۳-۱- مبلغ ۳,۱۱۹,۰۶۸,۹۱۵ ریال مربوط به تنزیل سود دریافتی سهام شرکت داروسازی دکتر عبیدی در سال ۱۴۰۳ می باشد که در سال ۱۴۰۴ به سرفصل درآمد منتقل گردیده است.

#### ۲۴- هزینه کارمزد ارکان

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |                        |
|-----------------------|------------------------------|------------------------|
| ریال                  | ریال                         |                        |
| ۵۲,۶۳۱,۴۳۵,۲۴۸        | ۱۲۱,۹۷۹,۹۴۱,۶۴۷              | هزینه کارمزد مدیر      |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | هزینه کارمزد متولی     |
| ۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۱         | ۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰                | هزینه حق الزحمه حسابرس |
| <b>۵۷,۱۱۶,۴۳۵,۲۴۹</b> | <b>۱۲۸,۳۳۹,۹۴۱,۶۴۷</b>       |                        |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

#### ۲۵- هزینه نگهداری اوراق

مطابق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۵۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ قراردادهای منعقد شده، مبالغ ذیل جهت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به عنوان هزینه بازارگردانی می باشد.

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |   |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ریال                         | ریال                         |   |
| ۶۳,۵۸۹,۵۵۸,۵۱۶               | ۵۹,۳۹۵,۶۴۲,۴۱۵               | مرابحه الکترومادیرا-کیان ۰۶۰۶۲۶ (الکترومادیران ۰۶۲) |
| ۱۴۳,۹۵۰,۹۹۲,۶۳۸              | ۱۲۸,۴۲۶,۲۱۳,۱۰۹              | مرابحه ایده گستران زمان ۰۷۰۳۰۹ (ایده ۰۷)            |
| ۴۸۰,۹۳۹,۹۳۱,۸۵۷              | ۳۹۰,۳۴۸,۰۰۸,۸۹۶              | صکوک اجاره فارس ۰۷-بدون ضامن (صفارس ۰۷)             |
| ۳۳۱,۵۱۸,۶۳۰,۱۳۶              | -                            | صکوک اجاره فارس ۰۸-بدون ضامن (صفارس ۰۸)             |
| ۲۰۴,۶۰۰,۳۷۸,۰۳۸              | ۱۶۳,۲۷۴,۱۳۶,۵۶۲              | مرابحه عالیس-کیان ۰۷۰۲۲۴ (عالیس ۰۷۲)                |
| ۴۰۹,۰۰۹,۶۹۳,۴۲۳              | ۳۹۴,۶۱۵,۹۳۸,۹۸۷              | مرابحه کرمان موتور-کیان ۰۵۱۲۲۴ (کرمان ۰۵۱۲۴)        |
| ۶۷,۰۰۸,۱۱۵,۱۴۰               | ۶۰,۸۱۵,۹۸۵,۵۴۱               | مرابحه مادیران-کیان ۰۶۰۶۲۶ (لوازم مادیران ۰۶۳)      |
| ۱۲۲,۶۵۶,۲۱۳,۷۸۸              | -                            | مرابحه آرمان ارگ-کیان ۰۷۱۲۲۱ (آرمان ارگ ۰۷۲)        |
| ۹۸,۸۹۵,۷۳۳,۲۱۵               | ۳۹,۷۸۸,۷۹۷,۸۱۰               | صکوک مرابحه فروس ۰۶۷۰-بدون ضامن (صفروس ۰۶۷۰)        |
| ۳۸۶,۳۵۲,۵۲۴,۲۹۱              | ۴۱,۴۲۹,۵۰۸,۱۹۸               | مرابحه توسعه معادن-کیان ۰۷۱۱۲۰ (توسعه معادن ۰۷۱)    |
| ۵۴,۷۲۳,۹۰۴,۱۱۱               | -                            | مرابحه نانو دارو پژوهان ۰۸۰۵۲۷ (نانو دارو ۰۸)       |
| ۲۹,۸۶۳,۳۲۵,۷۹۰               | -                            | مرابحه جاوید آریان ۰۸۰۶۱۲ (تاجا ۰۸)                 |
| ۱۲۶,۱۲۹,۲۲۶,۲۷۱              | -                            | صکوک اجاره فارس ۰۰۸/بدون ضامن (صفارس ۰۰۸)           |
| ۱۹۱,۴۲۰,۷۶۵,۰۲۸              | -                            | اوراق مشارکت شهرداری تهران                          |
| ۱۰۷,۷۵۲,۷۱۶,۱۲۶              | -                            | صکوک اجاره تاصیکو ۰۰۸۱-بدون ضامن (صصیکو ۰۰۸۱)       |
| ۲۴۷,۳۸۷,۴۳۱,۶۸۵              | -                            | اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری تبریز                |
| <b>۳,۰۶۵,۷۹۹,۱۴۰,۰۵۳</b>     | <b>۱,۲۷۸,۰۹۴,۲۳۱,۵۱۸</b>     |   |

#### ۲۶- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |  |
|------------------------------|------------------------------|--|
| ریال                         | ریال                         |  |
| ۵,۸۹۷,۲۶۰,۲۷۴                | -                            | هزینه تاسیس                            |
| ۲۰,۷۹۲,۰۹۲,۰۲۲               | ۷,۸۵۴,۸۵۹,۷۸۲                | هزینه نرم افزار و سایت                 |
| ۱,۴۱۴,۵۸۱,۲۶۴                | -                            | هزینه عضویت کانون نهادهای سرمایه گذاری |
| ۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱,۱۹۹,۵۴۷,۶۸۶                | حق عضویت کانون کارگزاران               |
| ۱۵,۴۳۰,۲۵۹,۸۳۷               | ۲,۳۳۳,۱۷۰,۰۲۰                | سایر                                   |
| ۲,۵۰۴,۶۹۰,۴۵۵                | -                            | کارمزد بانکی                           |
| -                            | ۱۲,۶۸۷,۱۷۲                   | هزینه برگزاری مجامع                    |
| <b>۴۷,۴۰۸,۸۸۳,۸۵۲</b>        | <b>۱۱,۴۰۰,۲۶۴,۶۶۰</b>        |  |

#### ۲۷- هزینه مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                     |
|------------------------------|------------------------------|---------------------|
| ریال                         | ریال                         |                     |
| ۱۰۲,۸۳۷,۱۹۷,۳۸۶              | -                            | هزینه تسهیلات بانکی |
| ۲۱,۰۸۰,۹۷۴,۶۶۸               | ۱۱,۱۱۳,۹۴۸,۰۱۷               | هزینه های مالی      |
| <b>۱۲۳,۹۱۸,۱۷۲,۰۵۴</b>       | <b>۱۱,۱۱۳,۹۴۸,۰۱۷</b>        |                     |

#### ۲۸- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                                  |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                  |
| ۳,۰۹۲,۰۷۱,۸۰۴,۵۹۲            | ۸۹۵,۴۷۷,۳۹۶,۴۹۱              | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| (۴,۷۹۸,۵۱۱,۴۵۹,۸۲۲)          | (۱,۵۴۹,۰۳۰,۴۳۸,۸۹۲)          | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| <b>(۱,۷۰۶,۴۳۹,۶۵۵,۲۳۰)</b>   | <b>(۶۵۳,۵۵۳,۰۴۲,۴۰۱)</b>     |                                  |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق غیر از موارد ذیل بدهی احتمالی و دارایی های احتمالی ندارد لیکن تعهدات صندوق جهت بازارگردانی هر یک از سهم های تحت بازارگردانی به شرح جدول ذیل می باشد:

| نام شرکت   | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه | دامنه مظنه |
|--|---------------------|----------------------|------------|
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله خاصی کیان                                 | ۲۱۷,۱۷۵             | ۴,۴۴۳,۵۰۰            | ۳ درصد     |
| اوراق مرابحه صنایع لوازم خانگی مادیران                                   | ۵,۰۰۰               | ۲۵,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| اوراق مرابحه صنایع الکترونیک مادیران                                     | ۵,۰۰۰               | ۲۵,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی کیان                                 | ۳۸۲,۸۵۰             | ۷,۶۵۷,۰۰۰            | ۳ درصد     |
| اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور  | ۵,۰۰۰               | ۶۰,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| اوراق مرابحه شرکت مدیریت منابع تجاری ایده گستران زمان - بخش سراسری ممتاز | ۵,۰۰۰               | ۳۰,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| اوراق مرابحه شرکت بهار رز عالیس چناران                                   | ۱۰۰,۰۰۰             | ۱۰۰,۰۰۰              | ۱ درصد     |
| صندوق سرمایه گذاری سهامی به افرید سپینود                                 | ۲۵,۰۰۰              | ۵۰۰,۰۰۰              | ۳ درصد     |
| اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)                    | ۵,۰۰۰               | ۱۰۰,۰۰۰              | ۱ درصد     |
| اوراق مرابحه شرکت فروسیس ایران (سهامی عام)                               | ۱,۵۰۰               | ۳۰,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| صندوق سرمایه گذاری سهامی آوای سهام کیان                                  | ۱۶,۱۰۰              | ۱۶۱,۰۰۰              | ۳ درصد     |
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیان                    | ۸۱۵,۰۰۰             | ۸,۱۵۰,۰۰۰            | ۱ درصد     |
| کافی کوبن طیس  | ۶۰,۷۴۰              | ۱,۲۱۴,۷۲۰            | ۲.۲۵ درصد  |
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای کیان                | ۲۰,۰۰۰              | ۲۰۰,۰۰۰              | ۴ درصد     |
| شرکت فرابورس ایران   | ۳۱۶,۰۰۰             | ۶,۳۲۰,۰۰۰            | ۲.۲۵ درصد  |
| لابراتوار داروسازی عبیدی   | ۵۳,۴۵۸              | ۱,۰۶۶,۰۰۰            | ۲.۲۵ درصد  |
| اوراق مرابحه شرکت توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد                        | ۵,۰۰۰               | ۸۰,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| اوراق مرابحه شرکت آرمان الکتریک ارگ                                      | ۵,۰۰۰               | ۲۵,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| شرکت گروه مالی کیان  | ۱۵۰,۰۰۰             | ۳,۰۰۰,۰۰۰            | ۳ درصد     |
| شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز                                       | ۲۶۰,۸۵۵             | ۵,۲۱۷,۰۸۰            | ۳ درصد     |
| شرکت تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان                                    | ۴۸,۵۳۶              | ۹۷۰,۷۱۲              | ۳ درصد     |
| معدنی کیمیای زنجان گستران  | ۵۰,۰۰۰              | ۱,۰۰۰,۰۰۰            | ۲.۵ درصد   |
| اوراق مرابحه شرکت تجارت جاوید آریان (سهامی خاص)                          | ۵,۰۰۰               | ۱۵,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)                    | ۷,۰۰۰               | ۱۴۰,۰۰۰              | ۱ درصد     |
| اوراق مرابحه نانو دارو پژوهان پردیس                                      | ۵,۰۰۰               | ۲۰,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| اوراق مشارکت قطار شهری تبریز ۷۱۲۲۸                                       | ۴,۰۰۰               | ۷۵,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| توسعه فن افزار توسن  | ۱۸۳,۳۵۵             | ۳,۶۶۷,۰۵۰            | ۲.۲۵ درصد  |
| پویا زرگان آق دره  | ۱۰۸,۰۰۰             | ۲,۱۶۰,۰۰۰            | ۲.۲۵ درصد  |
| اوراق اجاره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)                    | ۴,۹۰۰               | ۹۸,۰۰۰               | ۱ درصد     |
| اوراق اجاره شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)                      | ۷,۵۰۰               | ۱۵۰,۰۰۰              | ۱ درصد     |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی کیان ۳-ب                             | ۲۵۰,۰۰۰             | ۵,۰۰۰,۰۰۰            | ۳ درصد     |
| شرکت سوزمیران  | ۱۵۱,۸۱۵             | ۳,۰۳۶,۲۱۰            | ۲.۵ درصد   |
| اوراق مرابحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)          | ۵,۰۰۰               | ۱۰۰,۰۰۰              | ۱ درصد     |
| اوراق مشارکت شهرداری تهران   | ۴,۰۰۰               | ۷۵,۰۰۰               | ۱ درصد     |

**۳۰- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

| نام اشخاص وابسته                        | نوع وابستگی                                       | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰               |                            | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                            |
|---|---|--------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
|   |   | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان | مدیر، موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز صندوق | ممتاز                    | ۳۵,۷۰۰                     | ۰.۳۲٪      | ۳۵,۷۰۰                     |
|   | عادی  | ۶۳۰,۱۴۹                  | ۵.۵۴٪                      | ۹۱,۸۷۸     | ۱.۹۰                       |
| شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان        | موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز             | ممتاز                    | ۳۴,۳۰۰                     | ۰.۳۱٪      | ۳۴,۳۰۰                     |
|   | عادی  | ۴۲۰,۵۰۳                  | ۳.۷۶٪                      | ۶,۱۹۷      | ۰.۱۰                       |
| سرمایه گذاران ارزش آفرین کیان           | دارنده واحدهای سرمایه گذاری عادی                  | عادی                     | ۵۰۳,۰۲۸                    | ۴.۵۰٪      | ۰                          |
|   | دارنده واحدهای سرمایه گذاری عادی                  | عادی                     | ۵,۰۳۰,۲۸۰                  | ۴۴.۹۶٪     | ۰                          |
| همکاران ارزش آفرین کیان گروه مالی کیان  | دارنده واحدهای سرمایه گذاری عادی                  | عادی                     | ۳۷۸,۸۸۸                    | ۳.۳۹٪      | ۷۳۷,۶۱۸                    |
|   | دارنده واحدهای سرمایه گذاری عادی                  | عادی                     | ۰                          | ۰.۰۰٪      | ۴۸۲,۳۸۲                    |
| گروه مالی گسترش سرمایه کیان             | دارنده واحدهای سرمایه گذاری عادی                  | عادی                     | ۷,۰۲۲,۸۴۸                  | ۶۲.۷۸٪     | ۱,۳۸۸,۰۷۵                  |
| جمع                                     |   |                          |                            |            | ۲۹,۲۰                      |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۱ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مبلغ به ریال

| ماده طلب (بدهی) در<br>۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ماده طلب (بدهی) در<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | شرح معامله         |              | موضوع معامله                                       | نوع وابستگی          | طرف معامله                         |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------|--|----------------------|------------------------------------|
|                                  |                                  | ارزش معامله        | تاریخ معامله |  |                      |                                    |
| (۹,۵۱۰,۶۴۷,۰۹۶)                  | ۵۷۳,۱۷۴,۴۵۷,۷۷۱                  | ۱۵۱,۳۹۵,۲۴۷,۷۵۶    |              | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار                    | کارگزاری صندوق       | شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان   |
| (۴۳,۵۰۲,۵۲۴,۱۷۳)                 | .                                | ۱,۶۲۸,۱۵۰,۷۹۱      |              | کارمزد مدیر صندوق                                  |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۲۳,۴۹۵,۷۶۸,۰۰۲    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد هم وزن            |                      |                                    |
| .                                | .                                | (۱۰۰,۶۲۶,۵۶۵,۱۵۲)  |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد هم وزن           |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۱۶,۹۹۹,۹۹۱,۸۶۷    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد عالیس             |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۷۹,۱۹۴,۲۰۷,۸۷۰     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد ایده              |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۴۴۹,۹۹۵,۳۳۱,۰۳۴    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد ثابت کیان         |                      |                                    |
| .                                | .                                | (۲۰۰,۳۵۷,۸۸۸,۰۹۸)  |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد ثابت کیان        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۹۹,۹۸۴,۲۹۲,۷۶۲    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد هم وزن            |                      |                                    |
| .                                | ۸۷,۴۵۷,۴۴۵,۷۴۵                   | ۱۲۰,۳۶۳,۷۹۸,۴۱۹    |              | کارمزد مدیر صندوق                                  |                      |                                    |
| .                                | .                                | (۹۳۴,۰۳۸,۶۰۷,۶۸۰)  |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد هم وزن           | مدیر صندوق           | مشاور سرمایه گذاری پرتو آفتاب کیان |
| .                                | .                                | ۱,۳۱۰,۰۰۲,۰۸۱,۳۱۵  |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد ثابت کیان         |                      |                                    |
| .                                | .                                | (۴۰۱,۱۸۴,۳۵۵,۰۲۵)  |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد ثابت کیان        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۷۹,۵۹۸,۷۵۶,۹۰۶     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد رشدی کیان         |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۷۰,۳۹۷,۳۴۶,۸۵۹    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد فارما             |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد پوتیلیتی          |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۲۰,۳۷۳,۵۵۱,۸۷۹    |              | کارمزد مدیر صندوق                                  |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲,۵۶۲,۳۲۸,۷۶۷      |              | کارمزد متولی                                       |                      |                                    |
| (۵۴۹,۹۹۹,۹۹۹)                    |                                  | ۱,۴۸۷,۶۷۱,۲۳۳      |              | کارمزد متولی                                       |                      |                                    |
| (۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۱)                  |                                  | ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۶   |              | حق الزحمه حسابرس                                   |                      |                                    |
| ۹,۷۶۶,۳۳۹,۴۶۶                    | ۳۹,۸۴۹,۴۳۹,۸۶۷                   | ۱۰۸,۵۱۴,۳۹۸,۹۸۶    |              | درآمد بازارگردانی                                  | وابسته به مدیر صندوق | صندوق سرمایه گذاری شاخصی کیان      |
| .                                | .                                | ۵۶,۷۳۱,۷۸۲,۷۶۶,۶۱۷ |              | بازارگردانی واحدهای صندوق شاخصی کیان (صدور)        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۵۷,۱۷۷,۵۲۲,۲۶۵,۰۳۲ |              | بازارگردانی واحدهای صندوق شاخصی کیان (ابطال)       | وابسته به مدیر صندوق | صندوق سرمایه گذاری آوای سهام کیان  |
| ۴,۱۲۳,۱۵۲,۲۷۳                    | ۱۳,۳۳۴,۱۰۷,۹۷۷                   | ۱۷۰,۱۵۰,۸۵۰,۳۸۷    |              | درآمد بازارگردانی                                  |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۶,۶۸۲,۳۱۲,۵۹۴,۰۵۰  |              | بازارگردانی واحدهای صندوق آوای سهام کیان (صدور)    | وابسته به مدیر صندوق | صندوق سرمایه گذاری آوای سهام کیان  |
| .                                | ۱,۳۳۹,۴۰۰,۰۰۰                    | ۶,۷۹۲,۰۶۰,۵۸۵,۹۰۰  |              | بازارگردانی واحدهای صندوق آوای سهام کیان (ابطال)   |                      |                                    |
| ۱۱,۵۶۵,۲۸۵,۷۰۹                   | ۱۱۲,۹۶۴,۵۶۹,۴۶۴                  | ۱۲۲,۵۵۸,۷۹۸,۱۴۳    |              | درآمد بازارگردانی                                  | وابسته به مدیر صندوق | صندوق سرمایه گذاری بخشی کیان       |
| .                                | .                                | ۲۴,۹۶۴,۸۱۷,۸۲۳,۱۴۸ |              | بازارگردانی واحدهای صندوق بخشی کیان (صدور)         |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۵,۰۳۳,۱۳۶,۱۶۰,۲۲۲ |              | بازارگردانی واحدهای صندوق بخشی کیان (ابطال)        | وابسته به مدیر       | شرکت گروه مالی کیان                |
| .                                | .                                | ۴۵,۳۹۶,۶۲۱,۰۹۵     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد الکترومادیران ۶۲  |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۱۸,۹۹۹,۹۸۱,۸۰۰    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد فروسیلیس          |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۷۹,۴۲۴,۶۹۳,۴۰۰     |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد ایده ۰۷          |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۵۹,۹۹۸,۹۵۲,۷۹۰     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد ایده ۰۷           |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۳۰,۰۰۵,۱۶۱,۳۸۱     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد تجارت جاوید آریان |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۹۵,۳۶۶,۵۱۷,۰۰۶    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد صفارس ۰۰۸         |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۰,۹۹۹,۹۵۲,۴۹۶     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد صفارس ۰۰۷         |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۳۶۱,۱۷۷,۴۵۷,۰۰۰    |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد صفارس ۰۰۷        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۷۹,۵۷۳,۸۶۱,۳۸۲    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد صفارس ۸۶          |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۳۰۶,۲۴۵,۱۲۴,۳۷۲    |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد صفارس ۸۶         |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۶۱,۹۹۹,۲۶۶,۰۶۰    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد آوای سهام کیان    |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۲۳,۶۷۶,۴۹۱,۷۹۲    |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد آوای سهام کیان   |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۷۰,۹۹۷,۶۶۰,۴۹۴     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد درآمد ثابت        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱,۱۰۰,۲۷۰,۳۶۶,۹۰۰  |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد درآمد ثابت       |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۵۹,۹۹۶,۹۱۵,۷۰۰     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد سکه طلای کیان     |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱,۴۹۹,۰۳۶,۸۷۶,۳۶۵  |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد سکه طلای کیان    |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۰۰۰۰,۰۰۰          |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد قطار شهری تبریز   |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۹۳,۰۶۰,۹۷۰,۰۰۰    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد کرمان ۵۱۲۴        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۴۹,۹۹۹,۲۳۰,۴۵۹     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد لوازم مادران      |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۴۰,۰۴۱,۸۳۶,۰۴۸     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد نانو پژوهان پردیس |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۱۰۰۰۰,۰۰۰          |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد شهرداری تهران     |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۹۸,۹۱۳,۸۱۳,۸۲۲     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد تاصیکو ۰۸۱        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۱۶,۵۲۹,۸۹۴,۴۰۰    |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد عالیس            |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۲۲۳,۹۹۹,۱۱۹,۵۵۰    |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد عالیس             |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۵۴,۹۹۵,۳۷۴,۳۱۷     |              | صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد فارما کیان        |                      |                                    |
| .                                | .                                | ۴۵۸,۲۴۴,۸۱۹,۶۰۱    |              | ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درنماد فارما کیان       |                      |                                    |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

|                  |                     |                |                       |   |                |                                |
|------------------|---------------------|----------------|-----------------------|---|----------------|--------------------------------|
| (۲۶۶,۶۵۹,۳۹۶)    | (۲,۴۶۶,۹۸۶,۳۰۱)     |                | ۱۲۵,۲۲۲,۲۴۰,۴۲۳       | هزینه نگهداری آرمان الکترونیک ارگ                 |                |                                |
|                  | .                   |                | ۷۷,۰۵۵,۳۳۳,۴۹۱        | هزینه نگهداری اوراق صفروس ۶۷۰                     |                |                                |
|                  | (۷,۸۰۵,۸۴۱,۰۹۶)     |                | ۳۵,۶۲۳,۲۱۹,۶۲۰        | هزینه نگهداری اوراق ایده ۰۷                       |                |                                |
|                  | (۲,۱۲۲,۶۱۳,۴۶۰)     |                | ۲۷,۷۴۰,۷۱۲,۳۳۰        | هزینه نگهداری تاجا ۰۸                             |                |                                |
|                  | (۸,۴۰۶,۳۲۵,۳۴۳)     |                | ۳۸۶,۸۷۳,۵۹۲,۳۳۵       | هزینه نگهداری سرب و روی مهدی آباد                 |                |                                |
|                  | .                   |                | ۳۹۷,۱۰۰,۹۸۷,۵۳۶       | هزینه نگهداری صفارس ۰۰۸                           |                |                                |
| (۱,۸۳۷,۷۳۰,۵۹۷)  | (۲۹,۲۴۴,۸۹۴,۲۳۰)    |                | ۴۸۷,۴۹۰,۴۵۷,۹۹۸       | هزینه نگهداری اوراق صفارس ۰۷                      |                |                                |
| (۹,۰۷۲,۷۵۰,۶۱۸)  | (۸,۴۶۸,۹۳۸,۳۴۴)     |                | ۳۷۲,۴۲۶,۸۴۹,۳۱۵       | هزینه نگهداری صفارس ۸۶                            |                |                                |
| (۱,۳۸۷,۰۶۹,۷۰۶)  | (۲,۳۲۹,۲۶۰,۲۷۴)     |                | ۱۶۳,۸۰۲,۲۱۰,۰۵۹       | هزینه نگهداری اوراق عالیس ۰۷۲                     |                |                                |
| (۶,۳۳۳,۹۸۹,۰۷۱)  | (۱۳۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)   |                | ۱۲۸,۴۱۳,۸۴۱,۵۳۰       | هزینه نگهداری قطار شهری تبریز ۷۱۲۲۸               |                |                                |
| (۲۵,۱۳۳,۸۲۸,۷۷۹) | (۵,۱۲۲,۶۰۲,۲۷۴)     |                | ۲۸۱,۴۲۷,۴۵۹,۰۰۸       | هزینه نگهداری اوراق کرمان ۵۱۲۴                    |                |                                |
|                  | (۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |                | .                     | هزینه نگهداری شهرداری تهران                       |                |                                |
| .                | .                   |                | ۷۲,۱۸۷,۴۶۱,۳۱۴        | هزینه نگهداری لوازم مادیران ۰۶۳                   |                |                                |
| .                | .                   | سال مالی منتهی | ۵۴,۷۲۳,۹۰۴,۱۱۱        | هزینه نگهداری نانو دارو ۰۸                        |                |                                |
| (۱۵,۱۳۱,۵۳۸,۰۹۱) | ۳۳۵,۸۹۱,۰۲۲,۰۵۶     | به ۲۹ اسفند    | ۹۶۶,۶۲۷,۵۴۹,۴۸۲       | درآمد بازارگردانی                                 |                |                                |
| (۷۱,۷۷۶,۹۹۰)     |                     | ۱۴۰۴           | ۱,۳۱۱,۴۹۱,۵۲۰,۳۸۶,۶۱۰ | بازارگردانی واحدهای صندوق درآمد ثابت کیان (صدور)  |                |                                |
| .                | .                   |                | ۱,۲۰۹,۵۳۸,۲۵۱,۷۵۶,۴۳۰ | بازارگردانی واحدهای صندوق درآمد ثابت کیان (بطلال) |                |                                |
| .                | ۲۶۶,۹۰۶,۸۴۸,۹۶۴     |                | ۵۵۱,۳۴۷,۵۸۳,۵۷۳       | درآمد بازارگردانی                                 |                |                                |
| .                | .                   |                | ۱۸۰,۵۶۹,۸۰۴,۵۷۵,۵۱۸   | بازارگردانی واحدهای صندوق درآمد ثابت کیان (صدور)  |                |                                |
| .                | ۱۸۶,۹۴۹,۲۱۰,۰۰۰     |                | ۱۸۰,۹۵۲,۵۶۷,۵۷۳,۲۲۷   | بازارگردانی واحدهای صندوق درآمد ثابت کیان (بطلال) |                |                                |
| (۵,۲۳۳,۴۲۸,۹۶۲)  | (۶۰۰,۴۴,۹۳۲)        |                | ۹۱۱,۱۰۵,۵۷۷           | هزینه نگهداری اوراق ایده ۰۷                       |                |                                |
| (۳۳,۹۲۴,۴۳۰)     | (۲۱,۹۴۸,۶۳۰)        |                | ۶۱۱,۳۱۳,۷۲۲           | هزینه نگهداری سرب و روی مهدی آباد                 |                |                                |
| (۲۱,۸۸۹,۷۳۳)     | (۶۳۸,۹۶۰,۶۰۹)       |                | ۱,۷۷۲,۵۵۴,۶۸۵         | هزینه نگهداری اوراق صفارس ۰۷                      |                |                                |
| .                | (۱۸,۴۹۳,۱۵۱)        |                | ۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۵     | هزینه نگهداری اوراق کرمان ۵۱۲۴                    |                |                                |
| (۲,۹۶۰,۰۰۳,۵۹۵)  | (۶,۵۲۴,۲۴۷)         |                | ۷۴۸,۰۵۸,۰۰۳           | هزینه نگهداری اوراق لوازم مادیران ۰۶۳             |                |                                |
| (۱,۴۶۷,۶۵۳,۰۱۰)  | (۴۸۴,۱۶۴,۳۸۴)       |                | ۳۸,۳۲۱,۶۸۰,۳۸۳        | هزینه نگهداری اوراق عالیس ۰۷۲                     |                |                                |
|                  | .                   |                | ۴۲۳,۴۹۷,۲۶۸           | هزینه نگهداری آرمان الکترونیک ارگ                 |                |                                |
| (۱,۶۵۱,۱۹۱,۲۵۶)  | .                   |                | ۲۳,۸۹۳,۰۶۹,۸۳۰        | هزینه نگهداری اوراق صفروس ۶۷۰                     |                |                                |
| .                | (۱۰۷,۲۶۰,۲۷۴)       |                | ۴,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۸         | هزینه نگهداری آرمان الکترونیک ارگ                 |                |                                |
|                  |                     |                |                       |   | وابسته به مدیر | صندوق درآمد ثابت کیان          |
|                  |                     |                |                       |   | وابسته به مدیر | صندوق سکه طلای کیان            |
|                  |                     |                |                       |   | وابسته به مدیر | صندوق ندای ثابت کیان           |
|                  |                     |                |                       |   | وابسته به مدیر | صندوق با تضمین اصل سرمایه کیان |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۲-نسبت های کفایت سرمایه:

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

| نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان |                    |                                 |  |
|---|--------------------|---------------------------------|--|
| در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹   |                    |                                 |  |
| شرح   | ارقام بدون تعدیل   | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
| جمع دارایی های جاری   | ۲۷,۷۲۴,۹۲۷,۱۶۵,۵۲۰ | ۱۹,۸۶۵,۷۱۰,۸۱۱,۹۶۱              | ۲۶,۰۱۶,۴۹۸,۸۱۱,۴۷۷                       |
| جمع دارایی های غیرجاری  | ۰                  | ۰                               | ۰  |
| جمع کل دارایی ها  | ۲۷,۷۲۴,۹۲۷,۱۶۵,۵۲۰ | ۱۹,۸۶۵,۷۱۰,۸۱۱,۹۶۱              | ۲۶,۰۱۶,۴۹۸,۸۱۱,۴۷۷                       |
| جمع بدهی های جاری   | ۶,۷۶۷,۴۴۲,۲۹۹,۳۶۱  | ۶,۷۴۹,۹۵۰,۸۱۰,۲۱۲               | ۶,۷۴۱,۲۰۵,۰۶۵,۶۳۸                        |
| جمع بدهی های غیرجاری  | ۰                  | ۰                               | ۰  |
| جمع کل بدهی ها  | ۶,۷۶۷,۴۴۲,۲۹۹,۳۶۱  | ۶,۷۴۹,۹۵۰,۸۱۰,۲۱۲               | ۶,۷۴۱,۲۰۵,۰۶۵,۶۳۸                        |
| جمع کل تعهدات   | ۲,۵۷۸,۵۹۳,۶۳۶,۸۴۰  | ۶۹۰,۶۴۵,۰۴۰,۷۷۰                 | ۶,۹۰۶,۴۵۰,۴۰۷,۷۰۰                        |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات   | ۹,۳۴۶,۰۳۵,۹۳۶,۲۰۱  | ۷,۴۴۰,۵۹۵,۸۵۰,۹۸۲               | ۱۳,۶۴۷,۶۵۵,۴۷۳,۳۳۸                       |
| نسبت جاری   | ۲.۹۷               | ۲.۶۷                            |  |
| نسبت بدهی و تعهدات  | ۰.۳۴               |                                 | ۰.۵۲                                     |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۳الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰

| صندوق مبتنی بر سکه<br>طلای کیان (گوهر)         | دارو عبیدی (دعبید)   | صعبید ۳۱۲ (غیر فعال) | بخشی کیان (فارما کیان) | شهرداری تهران     | توسعه فن افزار توسن<br>(فن افزار) | بخشی کیان (یوتیلیتی) | صکوک اجاره<br>فارس (صفارس ۸۶) |
|--|--|----------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| ریال   | ریال   | ریال                 | ریال                   | ریال              | ریال                              | ریال                 | ریال                          |
| ۰  | ۲,۷۴۴,۱۶۹,۰۴۸,۷۵۰  | ۰                    | ۰                      | ۰                 | ۴۷,۳۱۹,۲۴۶,۴۹۹                    | ۰                    | ۰                             |
| <b>دارایی ها:</b>                              |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
|  | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                 |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
|  | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                      |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
|  | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۱,۵۵۹,۹۴۲,۳۰۴,۶۲۴                              | ۷۰,۹۹۵,۰۱۶,۷۹۶   | ۰                    | ۲۸۳,۸۹۵,۱۹۳,۵۱۱        | ۰                 | ۵۰۰,۷۱۷,۷۹۵                       | ۶۳,۶۹۵,۳۷۵,۳۹۷       | ۲۸۰,۷۹۳,۱۲۰,۲۴۵               |
| سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۲۶۷,۱۲۹,۴۶۳,۵۷۳                                | ۴۴۳,۳۳۴,۰۲۷  | ۰                    | ۹۹,۸۷۱,۲۳۴,۱۱۸         | ۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                                 | ۱۳,۲۵۳,۰۲۶,۷۰۹       | ۰                             |
| حساب های دریافتی                               |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۱۸۶,۹۴۹,۲۱۰,۰۰۰                                | ۰  | ۰                    | ۰                      | ۰                 | ۰                                 | ۰                    | ۰                             |
| جاری کارگزاران                                 |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۰  | ۰  | ۰                    | ۰                      | ۹۳۸,۵۷۹,۲۳۴,۹۷۲   | ۰                                 | ۰                    | ۰                             |
| سایر دارائی ها                                 |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۱۰۶,۵۰۶,۳۵۱,۸۱۹                                | ۶۸۳,۱۸۲,۸۶۴  | ۱۱۹,۳۱۳,۴۹۴          | ۴۹۳,۶۲۰,۵۷۳            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰                                | ۶۳۴,۰۸۴,۴۶۷          | ۱۵,۸۸۱,۱۰۱,۳۵۲                |
| موجودی نقد                                     |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۲,۱۲۰,۵۲۷,۳۳۰,۰۱۶                              | ۲,۸۱۶,۲۹۰,۵۷۲,۴۳۷  | ۱۱۹,۳۱۳,۴۹۴          | ۳۸۴,۲۶۰,۰۳۸,۲۰۲        | ۲,۱۶۸,۵۸۹,۲۳۴,۹۷۲ | ۴۷,۸۱۹,۹۶۴,۳۰۴                    | ۷۷,۵۸۲,۴۸۶,۵۷۳       | ۷۷۷,۱۶۸,۱۶۱,۷۹۵               |
| <b>جمع دارایی ها</b>                           |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| <b>بدهی ها:</b>                                |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
|  | جاری کارگزاران   |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۲۸۴,۶۸۵,۸۸۳,۱۶۸                                | ۰  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| پرداختنی به ارکان صندوق                        |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۰  | ۰  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
|  | بدهی به سرمایه گذاران  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۲,۸۱۷,۵۸۳,۳۶۳                                  | ۲۲,۶۵۲,۰۷۸,۳۴۸   | ۰                    | ۱,۰۵۷,۹۳۶,۰۷۷          | ۱۶۸,۱۰۸           | ۳۸,۲۸۳,۳۵۰                        | ۲۹,۰۳۲,۶۷۶           | ۱,۴۲۶,۶۳۴,۳۲۴                 |
| پیش دریافتها                                   |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۰  | ۰  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| تسهیلات مالی دریافتی                           |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۰  | ۰  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
|  | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                                 |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۴۵۷,۹۸۷,۶۶۶                                    | ۱۰,۱۵,۱۸۶,۸۸۲  | ۱۱۹,۳۱۳,۴۹۴          | ۲۸۰,۱۱۳,۳۱۲            | ۲,۱۴۹,۴۱۰,۵۰۱,۵۶۵ | ۸۸,۸۸۷,۹۹۰                        | ۱۱۶,۵۸۲,۷۳۰          | ۳۳۵,۷۲۱,۸۳۱,۶۲۳               |
| <b>جمع بدهی ها</b>                             |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۲۸۷,۹۶۱,۴۵۴,۱۹۷                                | ۲۳,۶۶۷,۲۶۵,۲۳۰   | ۱۱۹,۳۱۳,۴۹۴          | ۱,۳۳۸,۰۴۹,۳۸۹          | ۲,۱۴۹,۴۱۰,۶۶۹,۶۷۳ | ۱۵۹,۰۲۰,۳۵۹                       | ۱۴۵,۶۱۶,۴۰۶          | ۳۵۳,۰۱۲,۳۱۷,۹۵۲               |
| <b>خالص دارایی ها</b>                          |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۱,۸۳۲,۵۶۵,۸۷۵,۸۱۹                              | ۲,۷۹۲,۶۲۳,۳۰۷,۲۰۷  | ۰                    | ۳۸۲,۹۲۱,۹۸۸,۸۱۳        | ۱۹,۱۷۸,۵۶۵,۲۹۹    | ۴۷,۶۶۰,۹۴۳,۹۴۵                    | ۷۷,۴۳۶,۸۷۰,۱۶۷       | ۴۲۴,۱۵۵,۸۴۳,۸۴۳               |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>    |  |                      |                        |                   |                                   |                      |                               |
| ۱۹,۷۵۳,۸۶۳                                     | ۳,۷۱۰,۲۵۴  | ۰                    | ۴,۷۲۵,۳۹۰              | ۱,۹۱۷,۸۵۶,۵۲۹     | ۹۵۳,۲۱۸                           | ۱,۵۴۸,۷۳۷            | ۲,۶۳۴,۵۰۸,۳۴۶                 |

مانده جاری کارگزاران به دلیل طلب بدهی بودن مانده هر نماد به تفکیک نزد کارگزاران، صورت مجزا با صورت خالص دارایی ها تطابق ندارد.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۲/الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰

| قطار شهری تبریز                                   | آوای سهام کیان(رشدی) | گروه مالی کیان(کیانا) | مربحه آرمان ارگ | کانی کربن طبس(کربن) | با درآمد ثابت کیان (کیان) | صکوک مربحه فروش<br>(صفرس ۶۷۰) | لوازم مادیران   |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------------|
| ریال  | ریال                 | ریال                  | ریال            | ریال                | ریال                      | ریال                          | ریال            |
| ۰   | ۰                    | ۷۸۰,۳۷۵,۹۱۷,۸۱۸       | ۰               | ۱,۶۵۰,۵۹۷,۸۶۸,۹۳۷   | ۰                         | ۰                             | ۰               |
| <b>دارایی ها:</b>                                 |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                    |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۰                    | ۰                     | ۰               | ۰                   | ۰                         | ۰                             | ۰               |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده         |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۰                    | ۰                     | ۰               | ۰                   | ۰                         | ۰                             | ۰               |
| سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۰                    | ۰                     | ۵۰,۲۳۸,۶۸۸,۸۸۸  | ۰                   | ۰                         | ۱۱۱,۱۶۶,۹۰۷,۱۶۷               | ۲۷,۰۳۷,۹۶۹,۷۴۱  |
| سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری            |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۵۷۲,۴۹۷,۴۴۹,۳۲۲                                   | ۸۱,۷۰۳,۷۴۰,۴۸۶       | ۳۷۹,۶۲۱,۱۰۵,۹۳۸       | ۱۹۸,۹۵۶,۴۰۱,۱۳۱ | ۱۸۰,۱۷۱,۰۱۳,۴۳۴     | ۲,۵۰۷,۳۱۵,۲۷۵,۶۶۲         | ۷۵,۸۴۱,۸۸۸,۲۶۹                | ۷۶,۹۴۲,۷۶۷,۳۳۹  |
| حسابهای دریافتی                                   |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۱۳,۹۲۹,۷۴۰,۰۸۸       | ۲۱۸,۰۱۵,۵۵۴           | ۱۸,۰۳۳,۴۴۸      | ۹۸,۶۸۷,۸۰۷,۴۸۰      | ۳۳۶,۱۴۲,۸۰۹,۹۱۳           | ۲۹,۶۸۱,۳۰۶                    | ۹۱,۶۳۳,۹۰۶      |
| سایر دارایی ها                                    |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۰                    | ۰                     | ۰               | ۰                   | ۹۸۹,۹۶۲,۴۹۰,۸۱۳           | ۰                             | ۰               |
| جاری کارگزاران                                    |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۱,۲۳۹,۴۰۰,۰۰۰        | ۰                     | ۰               | ۰                   | ۰                         | ۰                             | ۰               |
| موجودی نقد  |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۱۸۱,۱۹۵,۰۹۶,۲۱۸                                   | ۱,۶۰۸,۷۷۴,۱۶۲        | ۴۲۲,۶۹۷,۹۹۷           | ۱۶۵,۴۵۱,۰۵۲     | ۶۰۶,۶۷۶,۱۶۰         | ۴۳۶,۶۱۳,۱۲۸,۷۴۶           | ۶۸۳,۰۶۷,۱۰۷                   | ۲,۹۲۶,۱۷۹,۳۱۰   |
| <b>جمع دارایی ها</b>                              |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۷۵۳,۶۹۲,۵۴۵,۵۴۰                                   | ۹۸,۴۸۱,۶۵۴,۷۳۶       | ۱,۱۶۰,۶۳۷,۷۳۷,۳۰۷     | ۲۴۹,۳۷۸,۵۷۴,۵۱۹ | ۱,۹۳۰,۰۶۳,۳۶۶,۰۱۱   | ۴,۲۷۰,۰۳۲,۷۰۵,۱۳۴         | ۱۸۷,۷۲۱,۵۴۳,۸۴۹               | ۱۰۶,۹۹۸,۵۵۰,۲۹۶ |
| <b>بدهی ها:</b>                                   |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| جاری کارگزاران                                    |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۱۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶                                    | ۱,۶۰۴,۰۶۲,۱۲۳        | ۰                     | ۰               | ۰                   | ۰                         | ۰                             | ۲,۹۰۴,۹۸۸,۷۴۵   |
| پرداختی به ارکان صندوق                            |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۹۳۹,۱۰۳,۹۷۲                                       | ۱,۵۷۲,۲۰۴,۵۲۴        | ۸,۱۵۲,۲۹۰,۴۹۹         | ۲۵۷,۷۶۳,۰۲۴     | ۹,۹۴۵,۷۰۷,۹۴۱       | ۵,۵۳۰,۱۸۹,۲۴۷             | ۳۴۴,۰۰۲,۱۵۸                   | ۲۲۰,۳۵۳,۸۱۶     |
| بدهی به سرمایه گذاران                             |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۰                    | ۰                     | ۰               | ۰                   | ۰                         | ۰                             | ۰               |
| پیش دریافتی                                       |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۰   | ۰                    | ۰                     | ۰               | ۰                   | ۱,۵۰۶,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۳         | ۰                             | ۰               |
| تسهیلات مالی دریافتی                              |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۱۳۷,۰۰۹,۰۲۱,۸۵۴                                   | ۲۱۹,۶۰۱,۹۰۶          | ۴۱۱,۹۲۷,۷۳۴           | ۱۳۷,۴۶۹,۳۱۸,۶۰۹ | ۸۷۹,۶۹۵,۰۴۲         | ۵۵۷,۱۷۳,۸۶۱               | ۴۳,۱۸۸,۵۵۵,۷۱۷                | ۳۲,۶۷۶,۰۶۰,۷۹۵  |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                      |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۶۴۹,۴۲۳,۵۳۵,۶۶۲                                   | ۳,۳۹۵,۸۶۸,۵۵۳        | ۸,۵۶۴,۲۱۸,۲۳۳         | ۱۳۷,۷۲۶,۹۸۱,۶۳۳ | ۱۰,۸۲۵,۴۰۲,۹۸۳      | ۱,۵۱۲,۷۰۳,۸۰۱,۴۶۱         | ۴۳,۵۳۲,۵۵۷,۸۷۵                | ۲۵,۸۰۱,۴۰۳,۳۵۶  |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۱۰۴,۲۶۹,۰۰۹,۸۷۸                                   | ۹۵,۰۸۵,۷۸۶,۱۸۳       | ۱,۱۵۲,۰۷۳,۵۱۹,۰۷۴     | ۱۱۱,۶۵۱,۵۹۲,۸۸۶ | ۱,۹۱۹,۲۳۷,۹۶۳,۰۲۸   | ۲,۷۵۷,۳۲۸,۹۰۳,۶۷۳         | ۱۴۴,۱۸۸,۹۸۵,۹۷۴               | ۷۱,۱۹۷,۱۴۶,۹۴۰  |
| <b>خالص دارایی ها</b>                             |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |
| ۱۰,۴۲۶,۹۰۰,۹۸۷                                    | ۲,۵۶۰,۳۳۶            | ۱,۱۴۵,۱۳۸             | ۳,۳۶۲,۱۸۹       | ۱,۰۱۲,۳۵۸           | ۱,۵۱۲,۳۷۶,۲۳۱             | ۱,۴۳۳,۴۳۲                     | ۲,۰۱۵,۹۴۵       |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری              |                      |                       |                 |                     |                           |                               |                 |

مانده جاری کارگزاران به دلیل طلب بدهی بودن مانده هر نماد به تفکیک نزد کارگزاران، صورت مجزا با صورت خالص دارایی ها تطابق ندارد.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۳- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی  
 ۳۳/الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰

| صکوک اجاره<br>فارس(صفارس ۰۰۷) | مراجعه ایده گستران زمان<br>(ایده ۰۰۷) | مراجعه عالیس (عالیس ۰۷۲) | صکوک اجاره تاصیکو<br>(صصیکو ۰۸۱) | صکوک اجاره فارس<br>(صفارس ۰۰۸) | پویا زرکان آتی دره (فزر) | تجارت جاوید آریان(تاجا) ۰۸) | نانو دارو پژوهان پردیس(نانو<br>دارو ۰۸) |
|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---|
| ریال                          | ریال                                  | ریال                     | ریال                             | ریال                           | ریال                     | ریال                        | ریال                                    |
| ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                                | ۰                              | ۳,۳۳۱,۱۷۸,۶۶۳,۸۲۱        | ۰                           | ۰                                       |
| ۲۹۳,۳۷۸,۱۴۰,۴۴۹               | ۶۵,۶۰۲,۴۵۴,۸۸۰                        | ۳۱۸,۲۳۳,۱۹۱,۱۷۸          | ۴۹۰,۶۵۷,۸۴۴,۵۷۲                  | ۴۷۱,۸۱۷,۱۱۷,۸۸۴                | ۰                        | ۳۰,۳۰۱,۸۲۶,۲۱۱              | ۴۰,۷۷۰,۵۵۱,۴۲۴                          |
| ۱۸۶,۰۰۲,۳۹۹,۳۸۸               | ۴۸,۱۹۵,۴۷۵,۶۴۳                        | ۲۲,۳۳۲,۷۱۱,۶۵۳           | ۱۴۵,۳۹۳,۸۷۱,۱۷۴                  | ۱۱۳,۹۳۷,۳۴۴,۳۵۸                | ۱,۱۷۵,۸۶۰,۱۰۹,۱۲۲        | ۵۰,۴۲۹,۹۸۹,۵۰۵              | ۵۰,۱۷۹,۲۳۵,۷۰۸                          |
| ۱۱۸,۶۰۵,۳۹۴                   | ۱۶,۱۶۰,۸۹۳                            | ۱۲۳,۴۱۱,۰۴۲              | ۰                                | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۰                        | ۰                           | ۰                                       |
| ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                                | ۰                              | ۰                        | ۰                           | ۱                                       |
| ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                                | ۰                              | ۰                        | ۰                           | ۰                                       |
| ۵۱,۶۳۷,۴۲۵                    | ۷۳,۴۸۷,۷۷۶                            | ۱۴۶,۹۹۳,۴۰۷              | ۲۳۴,۵۸۴,۱۵۹                      | ۲۹,۸۱۱,۰۶۰                     | ۲,۹۶۱,۷۶۷,۵۱۰            | ۴۰,۱۰۴,۵۷۳                  | ۷۳,۴۵۲,۶۷۱                              |
| ۴۷۹,۴۵۰,۶۸۲,۵۵۶               | ۱۱۳,۸۸۷,۵۷۹,۱۹۲                       | ۲۴۰,۷۲۶,۳۰۷,۳۸۰          | ۶۳۶,۲۸۶,۲۹۹,۹۰۵                  | ۵۸۵,۷۹۴,۲۷۳,۳۰۲                | ۴,۴۱۰,۰۰۰,۵۴۰,۴۵۳        | ۸۱,۱۳۲,۹۲۰,۲۸۹              | ۹۱۰,۲۳۲,۳۹۸,۰۰۴                         |
| ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                                | ۰                              | ۲,۵۸۹,۲۳۰,۰۷۶            | ۰                           | ۰                                       |
| ۹۵۸,۸۸۵,۲۱۱                   | ۲۵۲,۱۶۰,۷۰۳                           | ۴۷۲,۱۶۲,۲۵۵              | ۲۳۸,۱۷۶,۶۹۸                      | ۲۱۲,۴۸۱,۳۱۵                    | ۲۱,۴۵۷,۸۵۹,۷۶۸           | ۱۵۵,۶۳۳,۵۷۶                 | ۱۹۰,۳۶۰,۹۵۷                             |
| ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                                | ۰                              | ۰                        | ۰                           | ۰                                       |
| ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                                | ۰                              | ۰                        | ۰                           | ۰                                       |
| ۱۳۳,۲۱۶,۳۶۹,۸۵۰               | ۳۰,۹۵۵,۴۴۶,۲۷۲                        | ۲۴,۱۳۰,۴۲۳,۵۱۴           | ۴۹۹,۴۱۲,۲۵۰,۶۱۵                  | ۳۱۵,۸۷۷,۵۴۰,۶۸۴                | ۴۱۶,۵۲۳,۹۷۱              | ۲۹,۲۰۵,۳۸۴,۹۳۶              | ۳۷,۲۱۳,۰۲۳,۱۹۶                          |
| ۱۳۴,۱۷۵,۲۵۵,۰۶۱               | ۳۱,۲۰۷,۵۸۶,۹۷۵                        | ۲۴,۶۰۲,۵۸۵,۷۶۹           | ۴۹۹,۶۵۰,۴۲۷,۳۱۳                  | ۳۱۶,۰۹۰,۰۲۱,۹۹۹                | ۲۴,۴۶۳,۶۲۳,۸۱۵           | ۲۹,۳۶۱,۰۱۸,۵۱۲              | ۳۷,۴۰۲,۳۸۴,۱۵۳                          |
| ۳۴۵,۲۷۵,۴۲۷,۴۹۵               | ۸۲,۶۷۹,۹۹۳,۲۱۷                        | ۲۱۶,۱۲۳,۷۲۱,۵۱۱          | ۱۳۶,۶۳۵,۸۷۲,۵۹۲                  | ۲۶۹,۷۰۴,۲۵۱,۳۰۳                | ۴,۳۸۵,۵۳۶,۹۱۶,۶۳۸        | ۵۱,۷۷۱,۹۰۱,۷۷۷              | ۵۳,۶۱۹,۸۵۵,۶۵۱                          |
| ۶۰,۶۸۱,۰۹۴                    | ۱۱,۳۲۴,۴۷۵                            | ۱,۱۰۵,۲۱۵                | ۱,۶۸۵,۱۷۲,۵۲۸                    | ۱,۲۰۹,۴۳۶,۱۰۴                  | ۱,۴۵۳,۳۷۹                | ۴۰,۴۷۸,۴۲۲                  | ۲۰,۳۲۵,۹۴۹                              |

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری  
 مانده جاری کارگزاران به دلیل طلب بدهی بودن مانده هر نماد به تفکیک نزد کارگزاران. صورت مجزا با صورت خالص دارایی ها تطابق ندارد.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۳- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی  
 ۳۳/الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰ |  |                          |                |   |                         |  |   |
|------------------------------|--|--------------------------|----------------|---|-------------------------|--|---|
| سوزمیران (فسوز)              | مرابحه کرمان موتور-<br>کیان ۵۱۲۲۳ (کرمان ۵۱۲۴) | به آفرید سپینود (سپینود) | تپسی (غیرفعال) | مرابحه الکترومادیرا-<br>کیان ۰۶۲۶ (الکترومادیران ۰۶۲) | فرابورس ایران (فرابورس) | مرابحه توسعه معادن-<br>کیان ۰۷۱۱۲۰ (توسعه معادن ۰۷۱) | صنایع شیمیایی کیمیاگران<br>امروز (شکام)           |
| ریال                         | ریال   | ریال                     | ریال           | ریال  | ریال                    | ریال   | ریال  |
| ۱,۸۳۸,۷۷۴,۵۱۶,۴۸۵            | .  | .                        | .              | .   | ۱۲۱,۴۷۵,۱۸۰,۵۰۵         | .  | ۲۲۸,۳۰۱,۳۳۹,۵۰۴                                   |
| .                            | .  | .                        | .              | .   | .                       | .  | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                    |
| .                            | ۱۳۰,۰۱۰,۲۶۸,۲۷۳                                | .                        | .              | ۵۱,۵۷۱,۳۰۲,۷۰۶  | .                       | ۱۷۶,۵۷۷,۴۳۹,۷۹۸                                      | سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده          |
| .                            | ۴۸۸,۰۵۲,۴۰۶,۷۲۷                                | ۴۸,۰۵۸,۹۵۸,۹۸۹           | .              | ۵۴,۱۷۷,۶۲۹,۵۶۰  | .                       | ۳۶۴,۸۳۲,۹۹۱,۶۴۷                                      | سرمایه گذاری در اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۱۸,۵۸۸,۲۲۰,۰۰۰              | ۵۴۶۶۶,۳۹۹                                      | ۱,۴۸۷,۴۱۱,۶۴۲            | .              | ۸۸,۶۰۲,۵۰۱  | .                       | ۱۰۴,۶۸۵,۷۴۶  | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری            |
| ۴۹۱                          | ۷۷,۸۳۶,۹۳۳                                     | .                        | .              | .   | .                       | .  | حسابهای دریافتی                                   |
| .                            | .  | .                        | .              | .   | .                       | .  | جاری کارگزاران                                    |
| ۱۴۲,۸۳۲,۵۸۳                  | ۲,۶۴۶,۹۰۸                                      | ۱,۶۷۵,۵۶۱,۳۰۷            | ۱۴,۰۵۱,۶۶۰     | ۵,۹۶۶,۵۷۲,۷۳۲   | ۱۰                      | ۱۹۸,۷۸۶,۶۶۱  | سایر دارایی ها                                    |
| ۲,۰۵۷,۵۰۵,۵۶۹,۵۵۹            | ۶۱۸,۱۹۷,۸۲۵,۲۴۰                                | ۵۱,۲۲۱,۹۳۱,۹۳۸           | ۱۴,۰۵۱,۶۶۰     | ۱۱۱,۸۰۴,۱۰۷,۴۹۹                                       | ۱۲۱,۴۷۵,۱۸۰,۵۱۵         | ۵۴۱,۷۱۳,۹۰۳,۸۵۲                                      | موجودی نقد  |
| <b>جمع دارایی ها</b>         |  |                          |                |   |                         |  |   |
| .                            | .  | ۱,۶۶۷,۲۰۰,۴۰۵            | .              | ۵,۹۶۱,۵۶۷,۶۷۱   | ۵۹۴,۳۷۹,۹۶۸             | .  | ۱,۹۷۰,۳۳۵,۹۰۶                                     |
| <b>بدهی ها:</b>              |  |                          |                |   |                         |  |   |
| .                            | .  | .                        | .              | .   | .                       | .  | جاری کارگزاران                                    |
| ۵,۰۹۵,۶۲۰,۴۱۲                | ۵۵۳,۴۲۲,۵۷۶                                    | ۴۶۸,۰۳۰,۸۷۹              | .              | ۲۰۲,۱۴۴,۰۶۲   | ۵۵۲,۱۵۲,۱۵۱             | ۵۹۷,۷۸۸,۶۱۴  | پرداختنی به ارکان صندوق                           |
| .                            | .  | .                        | .              | .   | .                       | .  | بدهی به سرمایه گذار                               |
| .                            | .  | .                        | .              | .   | .                       | .  | پیش دریافتها                                      |
| ۴۳۸,۰۶۴,۴۹۲                  | ۴۰۶,۱۵۴,۰۲۳,۴۶۱                                | ۱۸۰,۱۴۰,۵۰۹              | ۱۴,۰۵۱,۶۶۰     | ۳۳,۶۸۹,۷۹۱,۴۹۹  | ۱۲۲,۸۲۸,۱۶۸             | ۳۲۰,۰۶۹,۶۹۵,۶۰۲                                      | تسهیلات مالی دریافتی                              |
| .                            | .  | .                        | .              | .   | .                       | .  | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                     |
| ۵,۵۳۳,۶۸۴,۹۰۴                | ۴۰۶,۷۰۷,۴۴۶,۰۳۷                                | ۲,۳۱۵,۳۷۱,۷۹۳            | ۱۴,۰۵۱,۶۶۰     | ۳۹,۸۵۳,۵۰۳,۳۳۲  | ۱,۲۶۹,۳۶۰,۲۸۷           | ۳۲۰,۶۶۷,۴۸۴,۲۱۶                                      | <b>جمع بدهی ها</b>                                |
| ۲,۰۵۱,۹۷۱,۸۸۴,۶۵۵            | ۲۱۱,۴۹۰,۳۷۹,۲۰۳                                | ۴۸,۹۰۶,۵۶۰,۱۴۵           | .              | ۷۱,۹۵۰,۶۰۴,۲۶۷  | ۱۲۰,۲۰۵,۸۲۰,۲۲۸         | ۲۲۱,۰۴۶,۴۱۹,۶۳۶                                      | <b>خالص دارایی ها</b>                             |
| ۱,۶۶۰,۶۸۴                    | ۳,۱۴۴,۴۶۴                                      | ۲,۳۴۹,۳۵۶                | .              | ۳,۴۳۵,۲۱۶   | ۷۶,۷۵۰                  | ۱,۳۸۱,۵۴۰  | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری              |

مانده جاری کارگزاران به دلیل طلب بدهی بودن مانده هر نماد به تفکیک نزد کارگزاران، صورت مجزا با صورت خالص دارایی ها تطابق ندارد.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۳- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی  
 ۳۳/الف) خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰                      |                              |                        |                    |                  |                           |
|---|------------------------------|------------------------|--------------------|------------------|---------------------------|
| دارایی ها:  | کیمای زنجان گستران<br>(کیما) | شاخصی کیان (هم وزن)    | شکام (غیر فعال)    | فروی (غیر فعال)  | جمع                       |
|   | ریال                         | ریال                   | ریال               | ریال             |                           |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                    | ۶۹,۶۵۸,۳۰۶,۵۰۰               | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۱۰,۷۱۱,۸۵۰,۰۰۰,۸۸۸,۸۱۹    |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده         | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۰                         |
| سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۲,۴۳۸,۰۴۶,۸۲۳,۴۱۶         |
| سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری            | ۱۳,۲۹۶,۶۵۰,۲۳۱               | ۳۵۱,۳۳۵,۷۷۸,۶۴۵        | ۰                  | ۰                | ۹,۷۸۹,۸۸۷,۸۴۹,۶۵۳         |
| حسابهای دریافتی                                   | ۰                            | ۴۰,۰۷۰,۱۷۶,۲۶۷         | ۰                  | ۰                | ۲,۳۲۰,۵۲۱,۳۱۴,۹۹۲         |
| جاری کارگزاران                                    | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۱,۱۷۶,۹۸۹,۵۳۸,۲۳۸         |
| سایر دارایی ها                                    | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۹۳۹,۸۱۸,۶۳۴,۹۷۲           |
| موجودی نقد  | ۴۵۵,۸۲۱,۷۴۳                  | ۱,۰۵۶,۹۵۰,۰۰۰          | ۶۱۱,۲۶۱,۰۶۹        | ۱,۷۳۳,۵۲۷        | ۷۶۴,۶۶۳,۶۰۳,۴۰۱           |
| <b>جمع دارایی ها</b>                              | <b>۸۳,۴۴۰,۷۷۸,۴۷۴</b>        | <b>۳۹۲,۳۶۲,۹۰۴,۹۱۲</b> | <b>۶۱۱,۲۶۱,۰۶۹</b> | <b>۱,۷۳۳,۵۲۷</b> | <b>۲۸,۱۴۱,۷۷۷,۷۵۳,۴۹۱</b> |
| <b>بدهی ها:</b>                                   |                              |                        |                    |                  |                           |
| جاری کارگزاران                                    | ۰                            | ۸۷,۵۰۱,۸۲۹,۰۴۹         | ۰                  | ۰                | ۴۱۶,۸۵۰,۵۸۷,۹۷۱           |
| پرداختی به ارکان صندوق                            | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۰                         |
| بدهی به سرمایه گذاران                             | ۴۴۲,۴۹۵,۰۵۳                  | ۱,۰۶۹,۴۱۱,۱۳۴          | ۰                  | ۰                | ۸۸,۸۳۵,۸۱۲,۸۰۶            |
| پیش دریافتها                                      | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۰                         |
| تسهیلات مالی دریافتی                              | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                | ۲,۰۰۶,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۳         |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                      | ۱۱۸,۶۱۳,۶۸۰                  | ۳۵۸,۳۸۱,۴۱۵            | ۶۱۱,۲۶۱,۰۶۹        | ۱,۷۳۳,۵۲۷        | ۴,۶۷۱,۹۹۰,۰۴۸,۲۰۲         |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                | <b>۵۶۱,۱۰۷,۷۳۳</b>           | <b>۸۸,۹۲۹,۵۲۱,۵۹۸</b>  | <b>۶۱۱,۲۶۱,۰۶۹</b> | <b>۱,۷۳۳,۵۲۷</b> | <b>۷,۱۸۴,۳۹۲,۸۸۷,۳۳۲</b>  |
| <b>خالص دارایی ها</b>                             | <b>۸۲,۸۷۹,۶۷۰,۷۴۱</b>        | <b>۳۰۳,۴۳۳,۳۸۳,۳۱۴</b> | <b>۰</b>           | <b>۰</b>         | <b>۲۰,۹۵۷,۴۸۴,۸۶۶,۱۵۹</b> |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری              | ۱,۰۱۶,۹۹۰                    | ۶۰,۷۸۳,۹۳۰             | ۰                  | ۰                | ۱,۸۵۸,۲۶۰                 |

مانده جاری کارگزاران به دلیل طلب بدهی بودن مانده هر نماد به تفکیک نزد کارگزاران، صورت مجزا با صورت خالص دارایی ها تطابق ندارد.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴/ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰                               |                 |                        |                     |                 |  |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|-----------------|--|
| توسعه فن افزار توسن (فن افزار)                             | شهرداری تهران   | بخشی کیان (فارما کیان) | دارو عبیدی (دعبیدی) | صعبید(غیر فعال) | صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر سکه طلای کیان (گوهر) |
| ریال   | ریال            | ریال                   | ریال                | ریال            | ریال   |
| ۵۳۵,۳۶۷,۸۴۵  | .               | ۱۶۴,۹۷۵,۰۸۰,۲۸۱        | ۵۲,۸۴۳,۱۵۸,۲۹۱      | .               | ۱,۷۴۵,۹۷۸,۴۸۶,۱۰۹                                |
| (۲,۷۲۷,۴۱۲,۴۹۵)  | .               | (۲,۲۷۳,۳۵۴,۵۷۲)        | ۹۷,۹۶۴,۶۵۸,۶۳۴      | .               | (۹,۳۲۷,۸۸۷,۱۱۹)                                  |
| .  | .               | .                      | .                   | .               | .  |
| .  | .               | .                      | ۳۷,۷۵۴,۴۱۱          | ۱۰,۹۴۶          | ۱۱۰,۸۹۰,۷۱۱                                      |
| .  | ۲۱۰,۶۶۲,۹۸۳,۴۱۰ | ۱۰۹,۳۰۵,۷۷۱,۴۳۴        | .                   | .               | .  |
| .  | .               | .                      | ۳,۱۱۹,۰۶۸,۹۱۵       | .               | ۵۵۱,۳۴۷,۵۸۳,۵۷۳                                  |
| (۲,۱۹۲,۰۴۴,۶۵۰)  | ۲۱۰,۶۶۲,۹۸۳,۴۱۰ | ۲۷۲,۰۰۷,۴۹۷,۱۴۳        | ۱۵۳,۹۶۴,۶۴۰,۲۵۱     | ۱۰,۹۴۶          | ۲,۲۸۸,۱۰۹,۰۷۳,۲۷۴                                |
| درآمدها:   |                 |                        |                     |                 |  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                               |                 |                        |                     |                 |  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                |                 |                        |                     |                 |  |
| سود سهام   |                 |                        |                     |                 |  |
| سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |                 |                        |                     |                 |  |
| درآمد بازارگردانی  |                 |                        |                     |                 |  |
| سایر درآمدها   |                 |                        |                     |                 |  |
| جمع  |                 |                        |                     |                 |  |
| هزینه ها:  |                 |                        |                     |                 |  |
| هزینه کارمزد ارکان   |                 |                        |                     |                 |  |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                                 |                 |                        |                     |                 |  |
| سایر هزینه ها  |                 |                        |                     |                 |  |
| هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی                            |                 |                        |                     |                 |  |
| جمع  |                 |                        |                     |                 |  |
| سود (زیان) خالص  |                 |                        |                     |                 |  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                                 |                 |                        |                     |                 |  |
| بازده سرمایه گذاری های پایان دوره                          |                 |                        |                     |                 |  |
| ۵.۲۷٪-   | ۲۴۹.۹۲٪         | ۷۱.۴۲٪                 | ۴.۰۰٪               | ۴۴.۰۷٪-         | ۲۳۳.۶۲٪  |
| ۴.۸۳٪-   | ۹۹.۹۵٪          | ۶۹.۱۵٪                 | ۴.۰۰٪               | ۰.۰۰٪           | ۱۲۴.۳۷٪  |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴/ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مربحه آرمان ارگ   | گروه مالی کیان (کیانا) | آوای سهام کیان (رشدی) | قطار شهری تبریز   | صکوک اجاره فارس<br>(صفارس ۸۶) | بخشی کیان ۲ (بوتیلیتی) |  |
|-------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|--|
| ریال              | ریال                   | ریال                  | ریال              | ریال                          | ریال                   | درآمدها:   |
| ۲۴,۸۷۵,۸۷۵,۲۴۳    | ۲۳,۹۴۶,۰۱۵,۴۱۰         | ۸۱,۸۳۴,۱۰۷,۲۷۸        | ۴۰,۳۷۰,۶۰۸,۴۰۳    | ۵۶,۸۱۱,۵۹۹,۲۸۲                | ۱۳,۴۷۲,۶۸۲,۶۶۸         | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                               |
| ۳,۹۹۳,۲۷۱,۸۹۹     | ۹۶,۴۳۲,۹۵۷,۸۴۷         | (۳,۰۳۵,۶۶۲,۱۳۴)       | ۲۴,۵۸۵,۳۹۶,۵۵۷    | ۱۲,۴۹۰,۴۵۲,۱۹۰                | ۸۶۷,۱۵۸,۹۰۸            | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                |
| .                 | ۴۴,۹۰۴,۲۰۴,۹۰۰         | .                     | .                 | .                             | .                      | سود سهام   |
| ۱۴,۳۳۶,۴۱۱,۷۱۱    | ۱۰,۱۵۱,۸۱۷             | ۸,۴۳۳,۰۱۶             | ۱۵,۶۱۵,۶۷۵,۶۳۳    | ۴۷,۲۰۸,۰۷۴,۵۳۹                | .                      | سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۴۰,۱۰۴,۲۹۶,۵۳۹   | .                      | ۱۷,۰۱۵,۰۸۵,۳۸۷        | ۲۷۲,۸۵۵,۳۵۷,۱۳۹   | ۳۷۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۳,۲۵۳,۰۲۶,۷۰۹         | درآمد بازارگردانی  |
| .                 | .                      | .                     | .                 | .                             | .                      | سایر درآمدها   |
| ۱۸۳,۳۰۹,۸۵۵,۳۹۲   | ۱۶۵,۲۹۳,۳۲۹,۹۷۴        | ۹۵,۸۲۱,۹۶۳,۵۴۷        | ۳۵۳,۴۲۷,۰۳۷,۷۳۲   | ۴۹۲,۳۴۰,۱۲۶,۰۱۱               | ۲۷,۵۹۲,۸۶۸,۲۸۵         | جمع  |
|                   |                        |                       |                   |                               |                        | هزینه ها:  |
| (۴۸۲,۸۲۴,۱۶۴)     | (۱۴,۴۱۰,۳۶۴,۷۴۱)       | (۲,۲۸۲,۲۳۰,۰۷۸)       | (۹۵۵,۲۲۱,۲۲۷)     | (۱,۴۹۱,۶۱۶,۷۸۷)               | (۲۹,۰۳۲,۶۷۶)           | هزینه کارمزد ارکان   |
|                   |                        |                       | (۳۰,۷۰۵,۷۱۴,۲۸۶)  | (۳۳۱,۵۱۸,۶۳۰,۱۳۶)             |                        | هزینه نگهداری اوراق بهادار                                 |
| (۱۲۳,۴۰۲,۶۵۳,۲۹۶) | (۱,۰۵۸,۸۴۱,۶۳۶)        | (۸۰۲,۳۰۱,۶۱۶)         | (۲۱۷,۵۰۷,۰۹۲,۳۴۱) | (۷,۰۴۲,۷۲۵,۹۴۱)               | (۱۲۶,۹۶۵,۴۴۲)          | سایر هزینه ها  |
| (۱۴۳,۳۹۹,۴۲۰)     | (۳,۸۰۶,۶۰۴,۵۲۳)        | (۱,۲۵۰,۶۵۹,۹۰۰)       | .                 | .                             | .                      | هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی                            |
| (۱۲۴,۰۲۸,۸۷۶,۸۸۰) | (۱۹,۲۷۵,۸۱۰,۹۰۰)       | (۴,۳۳۵,۱۹۱,۵۹۴)       | (۲۴۹,۱۶۸,۰۲۷,۸۵۴) | (۳۴۰,۰۵۲,۹۷۲,۸۶۴)             | (۱۵۵,۹۹۸,۱۱۸)          | جمع  |
| ۵۹,۲۸۰,۹۷۸,۵۱۲    | ۱۴۶,۰۱۷,۵۱۹,۰۷۴        | ۹۱,۴۸۶,۷۷۱,۹۵۳        | ۱۰۴,۲۵۹,۰۰۹,۸۷۸   | ۱۵۲,۲۸۷,۱۵۳,۱۴۷               | ۲۷,۴۳۶,۸۷۰,۱۶۷         | سود (زیان) خالص  |
| ۷۱.۵۹%            | ۱۵.۵۶%                 | ۵۵.۵۷%                | ۳۸.۸۳%            | ۴۴.۷۴%                        | ۴۳.۵۱%                 | بازده میانگین سرمایه گذاری                                 |
| ۵۳.۰۹%            | ۱۲.۸۱%                 | ۹۶.۲۸%                | ۱۰۰.۰۳%           | ۳۶.۱۴%                        | ۳۵.۴۴%                 | بازده سرمایه گذاری های پایان دوره                          |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴/ب)خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مراپحه ایده گستران<br>زمان ۰۷۰۳۰۹ (ایده ۰۷) | صکوک اجاره فارس<br>(صفارس ۰۷) | مراپحه مادیران (لوازم<br>مادیران ۰۶۳) | صکوک مراپحه فروش<br>(صفروس ۶۷۰) | با درآمد ثابت کیان (کیان) | کانی کربن طیس(کربن) |
|---|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------|
| ریال  | ریال                          | ریال                                  | ریال                            | ریال                      | ریال                |
| ۱۷,۷۹۵,۶۸۳,۳۶۱                              | ۵۹,۴۴۴,۳۱۰,۸۵۵                | ۱۰,۱۲۱,۴۶۰,۰۱۳                        | ۱۴,۳۴۵,۵۷۵,۳۹۳                  | ۴۹۴,۳۷۷,۳۶۴,۶۳۰           | ۲۲۰,۲۷۵,۲۷۵,۹۲۳     |
| ۱,۶۵۴,۹۳۰,۸۴۰                               | ۷,۱۶۵,۱۷۹,۳۱۶                 | ۳,۷۴۴,۹۸۸,۴۲۳                         | ۱,۹۹۶,۱۶۲,۷۱۶                   | (۱,۳۸۳,۶۶۰,۱۱۲)           | (۴۸۷,۳۹۶,۲۷۷,۹۸۷)   |
| .   | .                             | .                                     | .                               | .                         | ۹۸,۶۸۷,۸۰۷,۴۸۰      |
| ۱۶,۲۵۹,۴۴۷,۹۳۰                              | ۶۶,۲۰۱,۷۲۳,۹۲۴                | ۱۱,۳۴۱,۳۱۳,۶۴۵                        | ۲۸,۳۱۸,۲۷۸,۲۲۷                  | ۶,۲۵۷,۹۴۳                 | ۱۰,۴۴۸,۵۲۷,۳۸۸      |
| ۱۳۵,۶۶۶,۹۰۵,۲۰۰                             | ۵۴۲,۷۷۹,۲۲۵,۰۵۷               | ۶۶,۹۵۸,۷۴۶,۸۵۳                        | ۸۴,۳۲۶,۸۱۸,۶۹۸                  | ۹۶۶,۶۲۷,۵۴۹,۴۸۲           | .                   |
| .   | .                             | .                                     | .                               | .                         | .                   |
| ۱۷۱,۳۷۶,۹۶۷,۳۳۱                             | ۶۷۵,۵۹۰,۴۳۹,۱۵۲               | ۹۲,۱۶۶,۵۰۸,۹۳۴                        | ۱۲۸,۹۸۶,۸۳۵,۰۳۴                 | ۱,۴۵۹,۶۲۷,۵۱۱,۹۴۳         | (۱۵۷,۹۸۴,۶۵۷,۱۹۶)   |
| جمع   |                               |                                       |                                 |                           |                     |
| هزینه ها:                                   |                               |                                       |                                 |                           |                     |
| (۴۵۲,۱۴۸,۵۷۷)                               | (۱,۷۳۷,۹۸۴,۳۷۰)               | (۳۴۲,۱۸۴,۷۳۵)                         | (۵۶۰,۰۷۸,۵۰۱)                   | (۷,۱۴۵,۸۱۲,۷۳۵)           | (۱۵,۸۶۴,۴۶۱,۸۲۰)    |
| .   | .                             | .                                     | .                               | .                         | .                   |
| (۱۴۴,۷۵۱,۵۲۷,۴۳۳)                           | (۴۸۱,۷۵۹,۲۸۷,۱۱۴)             | (۶۷,۷۴۵,۸۵۵,۴۷۷)                      | (۹۹,۶۶۲,۵۵۱,۹۰۴)                | (۳,۵۲۷,۱۵۸,۲۴۰)           | (۱,۶۸۷,۴۹۸,۸۵۳)     |
| .   | (۸۴۳,۲۰۷,۷۵۷)                 | (۲۲۱,۵۸۹,۰۰۶)                         | (۲۰۰,۸۸۴)                       | (۱۰۵,۱۲۵,۵۷۴,۷۰۲)         | .                   |
| (۱۴۵,۲۰۴,۶۷۶,۰۱۰)                           | (۴۸۴,۳۴۰,۴۷۹,۲۴۱)             | (۶۸,۳۰۹,۶۲۹,۲۱۸)                      | (۱۰۰,۲۲۲,۸۳۱,۲۸۹)               | (۱۱۵,۷۹۸,۵۴۵,۶۷۷)         | (۱۷,۵۵۱,۹۶۰,۶۷۳)    |
| جمع   |                               |                                       |                                 |                           |                     |
| ۲۶,۱۷۲,۲۹۱,۳۲۱                              | ۱۹۱,۲۴۹,۹۵۹,۹۱۱               | ۲۳,۸۵۶,۸۷۹,۷۱۶                        | ۲۸,۷۶۴,۰۰۳,۷۴۵                  | ۱,۳۴۳,۸۲۸,۹۶۶,۲۶۶         | (۱۷۵,۵۳۶,۶۱۷,۸۶۹)   |
| ۳۷.۹۹%                                      | ۸۰.۷۰%                        | ۴۰.۲۳%                                | ۲۲.۴۵%                          | ۸۸.۲۵%                    | ۷.۹۵%-              |
| ۳۲%   | ۵۵%                           | ۳۴%                                   | ۲۰%                             | ۴۹%                       | ۹%-                 |

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی

الحساب

درآمد بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

هزینه نگهداری اوراق بهادار

سایر هزینه ها

هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی

جمع

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری های پایان دوره

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴/ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| نانو دارو پژوهان پردیس(نانو دارو) (۰۸) | تجارت جاوید آریان(تاجا) (۰۸) | پویا زرکان آق دره (فزر) | صکوک اجاره فارس (صفارس) (۰۰۸) | صکوک اجاره تاصیکو (صصیکو) (۰۸۱) | مراجعه عالیس (عالیس) (۰۷۲) |  |
|--|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------|--|
| ریال                                   | ریال                         | ریال                    | ریال                          | ریال                            | ریال                       |  |
| ۷,۴۶۹,۸۷۸,۵۷۰                          | ۴,۹۱۷,۲۱۵,۹۸۶                | ۷۹۳,۹۱۵,۷۳۵,۸۸۴         | ۵,۵۷۰,۳۲۵,۸۵۳                 | .                               | ۱۸,۹۱۲,۶۰۳,۰۲۳             | درآمدها:   |
| ۲,۶۶۶,۴۷۷,۱۰۴                          | ۲,۵۴۳,۵۴۱,۱۳۰                | ۳۰۴,۹۰۷,۰۳۲,۷۷۲         | ۵,۲۱۸,۸۶۳,۴۵۷                 | ۷,۱۰۱,۲۳۷,۹۵۱                   | ۱,۰۹۵,۳۳۷,۶۶۴              | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                               |
| .                                      | .                            | ۲۶۳,۸۵۶,۶۴۷,۷۵۰         | .                             | .                               | .                          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                |
| ۷,۴۹۲,۸۹۶,۲۱۲                          | ۵,۶۶۳,۵۸۵,۱۹۲                | .                       | ۱۴,۴۶۷,۴۰۱,۲۶۱                | ۱۳,۰۷۰,۸۴۷,۱۹۶                  | ۴۶,۸۲۴,۷۳۸,۸۰۱             | سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| .                                      | .                            | .                       | ۱۷۵,۷۳۲,۶۷۴,۳۹۰               | ۱۲۵,۶۸۳,۶۷۷,۶۹۵                 | ۱۳۶,۸۶۵,۷۵۳,۴۲۴            | درآمد بازارگردانی  |
| ۵۱,۴۰۲,۷۳۹,۶۳۶                         | ۳۹,۱۵۲,۶۲۸,۳۶۸               | .                       | .                             | .                               | .                          | سایر درآمدها   |
| ۶۹,۰۳۱,۹۹۱,۵۲۲                         | ۵۲,۲۷۶,۹۷۰,۶۷۶               | ۱,۴۶۲,۶۷۹,۴۱۶,۴۰۶       | ۲۰۰,۹۸۹,۲۶۴,۹۶۱               | ۱۴۵,۸۵۵,۷۶۲,۸۴۲                 | ۲۰۳,۶۹۸,۴۳۲,۹۱۲            | جمع  |
|  |                              |                         |                               |                                 |                            | هزینه ها:  |
| (۲۲۵,۸۵۴,۴۶۴)                          | (۱۷۱,۷۲۴,۲۳۹)                | (۲۲,۰۴۴,۶۷۹,۳۸۷)        | (۲۴۳,۱۴۵,۷۷۱)                 | (۳۳۸,۰۷۶,۶۹۸)                   | (۹۱۷,۶۶۶,۶۸۳)              | هزینه کارمزد ارکان   |
| .                                      | .                            | .                       | .                             | .                               | .                          | هزینه نگهداری اوراق بهادار                                 |
| (۵۵,۲۲۸,۱۱۷,۴۵۵)                       | (۳۰,۳۳۸,۵۰۶,۰۴۱)             | (۱,۱۰۹,۲۵۱,۶۸۵)         | (۱۲۶,۴۰۷,۹۱۹,۵۹۳)             | (۱۰۷,۸۹۵,۶۲۷,۳۷۴)               | (۲۰۵,۴۴۶,۴۰۸,۸۴۸)          | سایر هزینه ها  |
| .                                      | .                            | .                       | .                             | .                               | (۱۰,۵۵۰,۴۳۱)               | هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی                            |
| (۵۵,۴۵۳,۹۷۱,۹۱۹)                       | (۳۰,۵۱۰,۲۳۰,۲۸۰)             | (۲۳,۱۵۳,۹۳۱,۰۷۲)        | (۱۲۶,۶۵۱,۰۶۵,۳۶۴)             | (۱۰۸,۱۳۳,۷۰۴,۰۷۲)               | (۲۰۶,۳۷۴,۶۲۵,۹۶۲)          | جمع  |
| ۱۳,۵۷۸,۰۱۹,۶۰۳                         | ۲۱,۷۶۶,۷۴۰,۳۹۶               | ۱,۲۳۹,۵۲۵,۴۸۵,۳۳۴       | ۷۴,۳۳۸,۱۹۹,۵۹۷                | ۳۷,۷۲۲,۰۵۸,۷۷۰                  | (۲,۶۷۶,۱۹۳,۰۵۰)            | سود (زیان) خالص  |
| ۲۹.۹%                                  | ۵۴.۴%                        | ۳۵.۶%                   | ۳۳.۲%                         | ۳۵.۴%                           | ۱.۲%/-                     | بازده میانگین سرمایه گذاری                                 |
| ۲۵.۵%                                  | ۴۲.۱%                        | ۳۰.۷%                   | ۲۷.۶%                         | ۲۷.۷%                           | ۱.۲%/-                     | بازده سرمایه گذاری های پایان دوره                          |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴/ب)خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| صنایع شیمیایی کیمیاگران<br>امروز(شکام)                     | مراجعه توسعه معادن | فرابورس ایران (فرابورس) | مراجعه الکترومادیرا | تپسی(غیرفعال) | به آفرید سپینود (سپینود) |
|--|--------------------|-------------------------|---------------------|---------------|--------------------------|
| ریال   | ریال               | ریال                    | ریال                | ریال          | ریال                     |
| ۶۷,۹۵۱,۳۴۸,۶۹۷   | ۴۴,۰۷۸,۰۶۳,۷۷۹     | ۲۳,۹۲۱,۴۰۳,۴۶۴          | ۵,۹۴۶,۲۰۸,۶۹۲       | .             | ۱۲,۵۸۷,۱۴۵,۴۲۸           |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                               |                    |                         |                     |               |                          |
| ۲,۵۴۱,۲۸۵,۸۸۷  | ۲۵,۸۳۰,۵۷۴,۱۷۵     | (۱۹,۴۴۷,۴۴۹,۱۰۱)        | ۳,۹۳۶,۹۳۰,۷۵۸       | .             | ۶۳۶,۲۰۵,۱۱۱              |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                |                    |                         |                     |               |                          |
| ۴,۰۰۲,۲۸۸,۶۰۰  | .                  | .                       | .                   | .             | .                        |
| سود سهام   |                    |                         |                     |               |                          |
| ۲۵,۹۵۸,۰۲۹   | ۳۸,۹۸۴,۷۲۲,۸۱۸     | ۶,۲۷۸,۰۴۹               | ۱۳,۶۸۶,۹۱۵,۰۵۲      | .             | ۱۵,۶۵۰,۲۴۷               |
| سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |                    |                         |                     |               |                          |
| .  | ۳۴۲,۲۱۸,۵۵۲,۲۹۶    | .                       | .                   | .             | ۲,۰۱۸,۱۶۹,۵۶۳            |
| درآمد بازارگردانی  |                    |                         |                     |               |                          |
| .  | .                  | .                       | ۷۰,۱۰۱,۱۳۰,۲۶۳      | .             | .                        |
| سایر درآمدها   |                    |                         |                     |               |                          |
| ۷۴,۵۲۰,۸۸۱,۲۱۳   | ۴۵۱,۱۱۱,۹۱۳,۰۶۸    | ۴,۴۸۰,۲۳۲,۴۱۲           | ۹۳,۶۷۱,۱۸۴,۷۶۵      | .             | ۱۵,۲۵۷,۱۷۰,۳۴۹           |
| جمع  |                    |                         |                     |               |                          |
| هزینه ها:  |                    |                         |                     |               |                          |
| (۱,۱۳۶,۶۱۷,۹۵۰)  | (۱,۱۱۵,۱۳۳,۲۲۲)    | (۷۹۷,۵۷۱,۳۳۵)           | (۲۹۲,۵۶۸,۰۶۸)       | .             | (۷۴۵,۶۷۱,۷۶۳)            |
| هزینه کارمزد ارکان   |                    |                         |                     |               |                          |
| .  | .                  | .                       | .                   | .             | .                        |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                                 |                    |                         |                     |               |                          |
| (۷۰۶,۸۸۸,۵۱۹)  | (۳۸۷,۱۴۶,۹۹۱,۷۹۲)  | (۷۴۹,۹۶۲,۴۶۱)           | (۶۴,۳۲۵,۴۸۵,۴۳۹)    | (۴۱,۸۱۰)      | (۷۲۹,۱۴۰,۲۸۶)            |
| سایر هزینه ها  |                    |                         |                     |               |                          |
| .  | (۱,۶۱۲,۳۳۹)        | (۲,۸۵۸,۲۳۱,۰۴۱)         | (۳۳۲,۲۴۶,۸۶۵)       | .             | .                        |
| هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی                            |                    |                         |                     |               |                          |
| (۱,۸۴۳,۵۰۶,۴۶۹)  | (۳۸۸,۲۶۳,۷۳۷,۳۵۳)  | (۴,۴۰۵,۷۶۴,۸۳۷)         | (۶۴,۸۵۰,۳۰۰,۲۷۲)    | (۴۱,۸۱۰)      | (۱,۴۷۴,۸۱۲,۰۴۹)          |
| جمع  |                    |                         |                     |               |                          |
| ۷۲,۶۷۷,۳۷۴,۷۴۴   | ۶۲,۸۴۸,۱۷۵,۷۱۵     | ۷۴,۴۶۷,۵۷۵              | ۲۸,۸۲۰,۸۸۴,۳۹۳      | (۴۱,۸۱۰)      | ۱۳,۷۸۲,۳۵۸,۳۰۰           |
| سود (زیان) خالص  |                    |                         |                     |               |                          |
| ۳۱.۴۸٪   | ۳۳.۵۹٪             | ۰.۰۸٪                   | ۵۵.۷۱٪              | ۰.۰۰٪         | ۳۲.۶۹٪                   |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                                 |                    |                         |                     |               |                          |
| ۱۹.۵۵٪   | ۲۸.۴۳٪             | ۰.۲۴٪                   | ۴۰.۰۷٪              | ۰.۰۰٪         | ۲۸.۱۸٪                   |
| بازده سرمایه گذاری های پایان دوره                          |                    |                         |                     |               |                          |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴/ب)خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مراهجه کرمان موتور | سوژمیران (فسوز) | حأقرین(غیرفعال) | کیمیای زنجان گستران<br>(کیمیا) | شاخصی کیان (هم وزن) | شکام (غیر فعال) | فروی (غیر فعال) | جمع                 |  |
|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|--|
| ریال               | ریال            | ریال            | ریال                           | ریال                | ریال            | ریال            | ریال                |  |
| ۵۷,۴۳۶,۴۵۷,۷۲۶     | ۱۶,۹۱۶,۰۹۷,۳۸۶  | ۰               | ۸,۶۲۲,۱۳۲,۲۸۰                  | ۴۶۴,۱۵۴,۵۳۸,۹۳۱     | ۰               | ۰               | ۴,۵۵۴,۴۰۱,۸۰۶,۶۸۴   | درآمدها:   |
| ۶,۷۰۳,۳۸۳,۰۶۲      | ۵۹۵,۵۸۰,۷۴۸,۵۲۶ | ۰               | (۶,۳۹۵,۴۹۳,۰۸۵)                | (۴۳۰,۷۹۴,۵۷۴)       | ۰               | ۰               | ۶۷۷,۲۳۸,۷۸۳,۷۴۸     | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                               |
| ۰                  | ۲۱۸,۵۸۸,۲۲۰,۰۰۰ | ۰               | ۰                              | ۰                   | ۰               | ۰               | ۶۳۰,۰۳۹,۱۶۸,۷۳۰     | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                |
| ۳۱,۹۵۲,۵۰۶,۰۹۵     | ۰               | ۰               | ۹,۹۲۷,۲۲۳                      | ۰                   | ۲,۵۸۵           | ۲۱,۸۴۳          | ۳۸۲,۱۰۴,۴۱۲,۴۴۴     | سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۴۰۴,۳۹۹,۴۴۷,۵۶۵    | ۰               | ۰               | ۰                              | ۱۰۸,۵۱۴,۳۹۸,۹۸۶     | ۰               | ۰               | ۴,۲۳۰,۸۱۸,۴۳۹,۸۲۷   | درآمد بازارگردانی  |
| ۰                  | ۰               | ۰               | ۰                              | ۰                   | ۰               | ۰               | ۷۱۵,۱۲۳,۱۵۰,۷۵۵     | سایر درآمدها   |
| ۵۰۰,۴۹۱,۷۹۴,۴۴۸    | ۸۳۱,۰۸۵,۰۶۵,۹۱۲ | ۰               | ۲,۳۳۶,۵۶۶,۴۱۸                  | ۵۷۲,۲۳۸,۱۴۳,۳۴۳     | ۲,۵۸۵           | ۲۱,۸۴۳          | ۱۱,۱۸۹,۷۲۵,۷۶۲,۱۸۸  | جمع  |
| (۱,۱۲۴,۷۵۲,۴۱۳)    | (۵,۶۶۸,۷۶۲,۹۳۱) | ۰               | (۴۵۷,۶۷۰,۳۷۶)                  | (۲,۰۱۵,۳۲۱,۳۲۳)     | ۰               | ۰               | (۱۲۸,۳۳۹,۹۴۱,۶۴۷)   | هزینه ها:  |
| ۰                  | ۰               | ۰               | ۰                              | ۰                   | ۰               | ۰               | (۳۶۲,۲۲۴,۳۴۴,۴۲۲)   | هزینه کارمزد ارکان   |
| (۴۲۵,۲۲۱,۱۵۴,۵۱۳)  | (۶۳۷,۵۲۳,۲۷۷)   | (۱۵,۶۰۰)        | (۳۹۴,۲۲۵,۳۰۱)                  | (۹۷۸,۸۰۷,۹۰۸)       | (۵۰,۳۸۵)        | (۵۲,۲۳۶)        | (۲,۷۵۶,۵۵۷,۷۷۵,۳۲۲) | هزینه نگهداری اوراق بهادار                                 |
| (۱۱,۹۹۳,۵۶۴)       | ۰               | ۰               | ۰                              | (۴,۰۴۱,۳۸۲,۸۹۰)     | ۰               | ۰               | (۱۲۳,۹۱۸,۱۷۲,۰۵۴)   | سایر هزینه ها  |
| (۴۲۶,۳۵۷,۹۰۰,۴۹۰)  | (۶,۳۰۶,۲۸۶,۲۰۸) | (۱۵,۶۰۰)        | (۸۵۱,۸۹۵,۶۷۷)                  | (۷,۰۳۵,۵۱۲,۱۲۱)     | (۵۰,۳۸۵)        | (۵۲,۲۳۶)        | (۳,۴۷۱,۰۴۰,۲۳۳,۴۴۵) | هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی                            |
| ۷۴,۱۲۳,۸۹۳,۹۵۸     | ۸۲۴,۷۷۸,۷۷۹,۷۰۴ | (۱۵,۶۰۰)        | ۱,۳۸۴,۶۷۰,۷۴۱                  | ۵۶۵,۲۰۲,۶۳۱,۲۲۲     | (۴۷,۸۰۰)        | (۳۰,۳۹۳)        | ۷,۸۱۸,۶۸۵,۵۲۸,۷۴۳   | جمع  |
| ۴۱,۲۰٪             | ۹۱,۱۳٪          | ۰,۰۰٪           | ۱,۴۵٪                          | ۱۱۰,۲۳٪             | ۰,۰۰٪           | ۰,۰۰٪           | ۵۶,۰۷٪              | سود (زیان) خالص  |
| ۳۵,۰۸٪             | ۴۰,۳۲٪          | ۰,۰۰٪           | ۱,۸۲٪                          | ۱۸۶,۳۲٪             | ۰,۰۰٪           | ۰,۰۰٪           | ۳۷,۴۱٪              | بازده میانگین سرمایه گذاری                                 |
|                    |                 |                 |                                |                     |                 |                 |                     | بازده سرمایه گذاری های پایان دوره                          |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۵/خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| توسعه فن افزار توسن (فن افزار) |                            | شهرداری تهران  |                            | بخشی کیان (فارما کیان) |                            | دارو عبیدی (دعبید) |                            | صمبید ۳۱۲ (غیر فعال) |                            | صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر سکه طلای کیان (گوهر) |                            |
|--------------------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|--|----------------------------|
| مبلغ - ریال                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال        | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال          | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال                                      | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۰                              | ۰                          | ۰              | ۰                          | ۲۷۷,۰۱۱,۹۲۱,۶۳۰        | ۱۲۹,۳۸۰                    | ۲,۶۸۰,۹۴۶,۳۲۹,۹۵۲  | ۷۵۲,۶۷۷                    | ۶۹,۵۱۶,۹۳۳           | ۰                          | ۳۱۸,۵۲۳,۵۷۳,۸۱۱                                  | ۱۸۴,۳۹۷                    |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۵۰,۰۰۰                     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰                         | ۹۰,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۹۰,۷۵۳                     | ۰                  | ۰                          | ۰                    | ۰                          | ۹۳,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰                                   | ۹۳,۷۰۴                     |
| ۰                              | ۰                          | ۰              | ۰                          | (۱۳۹,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰)      | (۱۳۹,۰۹۸)                  | ۰                  | ۰                          | ۰                    | ۰                          | (۱۸۵,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)                                | (۱۸۵,۳۳۱)                  |
| (۲,۳۳۹,۰۵۶,۰۵۵)                | ۰                          | ۱۹,۱۶۸,۵۶۵,۲۹۹ | ۰                          | ۲۶۴,۶۵۱,۲۶۸,۰۸۰        | ۰                          | ۱۱۱,۶۷۶,۹۷۷,۲۵۴    | ۰                          | (۱۴,۹۶۴,۰۵۹)         | ۰                          | ۲,۲۷۸,۴۸۱,۵۲۲,۲۷۶                                | ۰                          |
| ۰                              | ۰                          | ۰              | ۰                          | (۱۱۰,۳۹۶,۲۱۹,۶۲۵)      | ۰                          | ۰                  | ۰                          | (۵۴,۵۵۲,۸۷۴)         | ۰                          | (۶۷۲,۸۱۲,۲۲۰,۳۶۸)                                | ۰                          |
| ۴۷,۶۶۰,۹۴۳,۹۴۵                 | ۵۰,۰۰۰                     | ۱۹,۱۷۸,۵۶۵,۲۹۹ | ۱۰                         | ۳۸۲,۹۲۱,۹۸۸,۸۱۳        | ۸۱,۰۳۵                     | ۲,۷۹۲,۶۲۳,۳۰۷,۲۰۷  | ۷۵۲,۶۷۷                    | ۰                    | ۰                          | ۱,۸۳۲,۵۶۵,۸۷۵,۸۱۹                                | ۹۳,۷۷۰                     |

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

صدور واحدهای سرمایه گذاری

ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

(واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مراجعه آرمان ارگ |                            | گروه مالی کیان(کیان) |                            | آوای سهام کیان(رشدی) |                            | قطار شهری تبریز |                            | صکوک اجاره فارس (صفارس۸۶) |                            | بخشی کیان ۲ (یوتیلیتی) |                            |
|------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| مبلغ - ریال      | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال          | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال          | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال     | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال               | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۵۲,۳۷۰,۶۱۴,۳۷۴   | ۳۳,۳۰۸                     | ۰                    | ۰                          | ۱۲۸,۹۱۶,۸۰۳,۰۵۶      | ۹۰,۰۰۰                     | ۰               | ۰                          | ۰                         | ۰                          | ۰                      | ۰                          |
| ۰                | ۰                          | ۱۰,۰۰۶,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۰۰۶,۰۵۶                 | ۱۳۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۳۶,۹۱۰                    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰                         | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۶۵۰                        | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۰,۰۰۰                     |
| ۰                | ۰                          | ۰                    | ۰                          | (۱۸۹,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰)    | (۱۸۹,۷۷۲)                  | ۰               | ۰                          | (۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰)             | (۴۸۹)                      | ۰                      | ۰                          |
| ۵۹,۳۸۰,۹۷۸,۵۱۲   | ۰                          | ۱۴۶,۰۱۷,۵۱۹,۰۷۴      | ۰                          | ۹۱,۴۸۶,۷۷۱,۹۵۳       | ۰                          | ۱۰۴,۳۵۹,۰۰۹,۸۷۸ | ۱۰                         | ۱۵۲,۲۸۷,۱۵۳,۱۴۷           | ۰                          | ۲۷,۴۳۶,۸۷۰,۱۶۷         | ۰                          |
| ۰                | ۰                          | ۰                    | ۰                          | (۷۲,۴۵۵,۷۸۸,۸۲۶)     | ۰                          | ۰               | ۰                          | ۲۷۱,۷۰۷,۶۹۰,۶۹۶           | ۰                          | ۰                      | ۰                          |
| ۱۱۱,۶۵۱,۵۹۲,۸۸۶  | ۳۳,۳۰۸                     | ۱,۱۵۲,۰۷۳,۵۱۹,۰۷۴    | ۱۰,۰۰۶,۰۵۶                 | ۹۵,۰۸۵,۷۸۶,۱۸۳       | ۳۷,۱۳۸                     | ۱۰۴,۳۵۹,۰۰۹,۸۷۸ | ۱۰                         | ۴۲۴,۱۵۵,۸۴۳,۸۴۳           | ۱۶۱                        | ۷۷,۴۳۶,۸۷۰,۱۶۷         | ۵۰,۰۰۰                     |

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

صدور واحدهای سرمایه گذاری

ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

(واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۳۵)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| مراجعه ایده گستران زمان | صکوک اجاره فارس ۰۷         |                  | مراجعه مادیران (لوازم)     |                  | صکوک مراجعه فروس ۶۷۰       |                   | با درآمد ثابت کیان (کیان)  |                   | کافی کرین طیس (کرین)       |                   |           |  |
|-------------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-----------|--|
|                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال      | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال      | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال       | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال       | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال       |           |  |
| ۵۵,۰۹۲,۶۰۴,۵۸۰          | 38,624                     | ۱۴۴,۲۴۱,۶۱۴,۶۰۴  | ۸۰,۷۴۰                     | ۳۳,۶۴۷,۹۵۱,۰۶۹   | ۲۵,۶۳۷                     | ۱۱۴,۷۲۶,۶۰۰,۴۲۹   | ۱۰۰,۰۰۰                    | ۲۹۵,۳۱۹,۳۲۲,۴۹۵   | ۱۴۹,۸۳۸                    | ۲۰,۹۴,۷۷۴,۵۸۰,۸۹۷ | ۱,۷۷۳,۲۰۰ | خالص دارایی ها در ابتدای دوره                        |
| ۴۷,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰          | 47,001                     | ۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۲۵۰                     | ۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۵,۳۱۷                     | ۱۰۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۵۹۰                    | ۸۳۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۳۱,۴۷۲                    | .                 | .         | صدور واحدهای سرمایه گذاری                            |
| (۷۸,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)        | (78,324)                   | (۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۸۶,۳۰۰)                   | (۲۵,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۵,۶۳۷)                   | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰)                  | (۴۶۳,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۶۳,۷۹۳)                  | .                 | .         | ابطال واحدهای سرمایه گذاری                           |
| ۲۶,۱۷۲,۲۹۱,۳۲۱          | .                          | ۱۹۱,۲۴۹,۹۵۹,۹۱۱  | .                          | ۲۳,۸۵۶,۸۷۹,۷۱۶   | .                          | ۲۸,۷۶۴,۰۳۳,۷۴۵    | .                          | ۱,۳۴۳,۸۲۸,۹۶۶,۲۶۶ | (۱۷۵,۵۳۶,۶۱۷,۸۶۹)          | .                 | .         | سود(زیان) خالص دوره                                  |
| ۳۲,۷۳۸,۰۹۶,۳۱۶          | .                          | ۸۴,۸۳۳,۸۵۲,۹۸۰   | .                          | ۴,۰۱۲,۳۱۶,۱۵۵    | .                          | ۱۰۸,۳۸۱,۸۰۰       | .                          | ۷۵۰,۵۰۱,۶۱۴,۹۱۲   | .                          | .                 | .         | تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری    |
| ۸۲,۶۷۹,۹۹۲,۲۱۷          | ۷,۳۰۱                      | ۳۴۵,۲۷۵,۴۲۷,۴۹۵  | ۵,۶۹۰                      | ۷۱,۱۹۷,۱۴۶,۹۴۰   | ۳۵,۳۱۷                     | ۱۴۴,۱۸۸,۹۸۵,۹۷۴   | ۱۰۰,۵۹۰                    | ۲,۷۵۷,۳۲۸,۹۰۳,۶۷۳ | ۵۱۷,۵۱۷                    | ۱,۹۱۹,۲۳۷,۹۶۳,۰۲۸ | ۱,۷۷۳,۲۰۰ | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره |

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| نانو دارو پژوهان پردیس | تجارت جاوید آریان(تاجا۰۸)  |                | پویا زرکان آتی دره (فزر)   |                     | صکوک اجاره فارس ۰۰۸        |                 | صکوک اجاره تاصیکو          |                 | مراجعه عالیس               |                   |           |  |
|------------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|-----------|--|
|                        | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال     | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال     | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال       |           |  |
| .                      | 0                          | .              | .                          | .                   | .                          | .               | .                          | .               | .                          | ۲۳۳,۷۵۵,۶۹۷,۵۴۴   | ۲۰۰,۰۰۰   | خالص دارایی ها در ابتدای دوره                        |
| ۲,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰          | 2,638                      | ۱,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۷۹                      | ۶,۴۸۰,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۶,۴۸۰,۹۴۵                  | ۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۳۳                        | ۹۲,۰۰۰,۰۰۰      | ۹۲                         | ۳۹۰,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۹۰,۷۴۹   | صدور واحدهای سرمایه گذاری                            |
| .                      | 0                          | .              | .                          | (۳,۴۶۳,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۴۶۳,۴۶۹)                | .               | .                          | .               | .                          | (۳۹۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۹۵,۲۰۰) | ابطال واحدهای سرمایه گذاری                           |
| ۱۳,۵۷۸,۰۱۹,۶۰۳         | .                          | ۲۱,۷۶۶,۷۴۰,۳۹۶ | .                          | ۱,۳۳۹,۵۲۵,۴۸۵,۳۳۴   | .                          | ۷۴,۳۳۸,۱۹۹,۵۹۷  | .                          | ۳۷,۷۲۲,۰۵۸,۷۷۰  | .                          | (۲,۶۷۶,۱۹۳,۰۵۰)   | .         | سود(زیان) خالص دوره                                  |
| ۳۷,۴۰۳,۸۳۶,۰۴۸         | .                          | ۲۸,۷۳۶,۱۶۱,۳۸۱ | .                          | ۲۸,۵۳۵,۴۳۱,۳۰۴      | .                          | ۱۹۵,۱۴۳,۰۵۱,۷۰۶ | .                          | ۹۸,۸۲۱,۸۱۳,۸۲۲  | .                          | (۵۰۴,۷۸۲,۹۸۳)     | .         | تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری    |
| ۵۳,۶۱۹,۸۵۵,۶۵۱         | ۲,۶۳۸                      | ۵۱,۷۷۱,۹۰۱,۷۷۷ | ۱,۳۷۹                      | ۴,۳۸۵,۵۳۶,۹۱۶,۶۳۸   | ۳,۰۱۷,۴۷۶                  | ۲۶۹,۷۰۴,۲۵۱,۳۰۳ | ۲۳۳                        | ۱۳۶,۴۵۵,۸۷۲,۵۹۲ | ۹۲                         | ۲۱۶,۱۲۳,۷۲۱,۵۱۱   | ۱۹۵,۵۴۹   | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**  
**صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۵/ج/خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹ ۱۴۰۴

| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز(شکام) |                 | توسعه معادن ۰۷۱            |                 | فراپورس ایران (فراپورس)    |                     | مراجعه الکترومادیرا        |                  | تیبسی(غیرفعال)             |             | به آفرید سپینود (سپینود)   |                |
|-------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|-------------|----------------------------|----------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری          | مبلغ - ریال     | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال     | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال      | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال    |
| ۰                                   | ۰               | ۱۶۰,۰۰۰                    | ۱۵۸,۱۹۸,۳۴۳,۹۲۱ | ۳۱,۸۰۰                     | (۱۱,۹۴۳,۶۸۸,۸۸۱)    | ۱۶,۵۲۱                     | ۳۲,۶۲۶,۴۷۵,۰۸۱   | ۰                          | ۰           | ۲۰,۸۱۷                     | ۳۵,۱۲۴,۲۰۱,۸۴۵ |
| ۲۶۹,۹۶۶                             | ۲۶۹,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                          | ۰               | ۲۰,۹۴,۳۵۰                  | ۲,۰۹۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۹۴۵                     | ۲۰,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                          | ۰           | ۰                          | ۰              |
| ۰                                   | ۰               | ۰                          | ۰               | (۵۵۹,۸۵۲)                  | (۵۵۹,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰)   | (۱۶,۵۲۱)                   | (۱۶,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰) | ۰                          | ۰           | ۰                          | ۰              |
| ۰                                   | ۰               | ۰                          | ۶۲,۸۴۸,۱۷۵,۷۱۵  | ۷۴,۴۶۷,۵۷۵                 | ۷۴,۴۶۷,۵۷۵          | ۰                          | ۲۸,۸۲۰,۸۸۴,۳۹۳   | (۴۱,۸۱۰)                   | ۰           | ۰                          | ۱۳,۷۸۲,۳۵۸,۳۰۰ |
| ۰                                   | ۰               | ۰                          | ۰               | (۱,۴۰۲,۳۲۲,۹۵۸,۴۶۶)        | (۱,۴۰۲,۳۲۲,۹۵۸,۴۶۶) | ۰                          | ۶۰,۷۹,۲۴۴,۷۹۳    | ۴۱,۸۱۰                     | ۰           | ۰                          | ۰              |
| ۲۶۹,۹۶۶                             | ۲۶۹,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۰,۰۰۰                    | ۲۲۱,۰۴۶,۴۱۹,۶۳۶ | ۱,۵۶۶,۱۹۸                  | ۱۲,۰۲۰,۵۸۲,۰۲۲۸     | ۲۰,۹۴۵                     | ۷۱,۹۵۰,۶۰۴,۲۶۷   | ۰                          | ۰           | ۲۰,۸۱۷                     | ۴۸,۹۰۶,۵۶۰,۱۴۵ |

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

صدور واحدهای سرمایه گذاری

ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

(واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره

سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹ ۱۴۰۴

| مراجعه کرمان موتور         |                  | سوزمیران (فسوز)            |                   | حآفرین(غیرفعال)            |              | کیمیای رنجان گستران (کیمیا) |                | شاخصی کیان (هم وزن)        |                   | شکام (غیر فعال)            |               |
|----------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------|----------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|---------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال      | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال       | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری  | مبلغ - ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال       | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال   |
| ۸۶,۴۹۹                     | ۱۴۰,۴۱۷,۸۰۳,۰۱۸  | ۵۵۸,۳۷۶                    | ۱,۲۸۲,۷۰۶,۴۷۵,۳۴۵ | ۰                          | (۲۱,۹۸۹,۴۶۳) | ۰                           | ۰              | ۱۷,۴۱۴                     | ۳۵۰,۴۱۵,۸۶۴,۱۶۰   | ۰                          | ۲۲۰,۴۷۲,۰۵۳   |
| ۶۶,۷۵۹                     | ۶۶,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۲۳۵,۶۱۸                  | ۱,۲۳۵,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                          | ۰            | ۸۱,۴۹۵                      | ۸۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۶۲۰                     | ۱۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰                          | ۰             |
| (۸۶,۰۰۰)                   | (۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۸۵۸,۳۷۶)                  | (۸۵۸,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰) | ۰                          | ۰            | ۰                           | ۰              | (۲۷,۰۴۲)                   | (۲۷,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰)  | ۰                          | ۰             |
| ۰                          | ۰                | ۰                          | ۸۲۴,۷۷۸,۷۷۹,۷۰۴   | (۱۵۶۰۰)                    | (۱۵۶,۰۰۰)    | ۰                           | ۱,۳۸۴,۶۷۰,۷۴۱  | ۵۶۵,۲۰۲,۶۳۱,۲۲۲            | ۵۶۵,۲۰۲,۶۳۱,۲۲۲   | ۰                          | (۴۷,۸۰۰)      |
| ۰                          | ۰                | ۰                          | (۴۳۲,۷۵۵,۳۷۰,۳۹۴) | ۲۲,۰۰۵,۰۶۳                 | ۲۲,۰۰۵,۰۶۳   | ۰                           | ۰              | (۵۹۹,۷۶۳,۱۱۲,۰۶۸)          | (۵۹۹,۷۶۳,۱۱۲,۰۶۸) | ۰                          | (۲۲۰,۴۲۴,۲۵۳) |
| ۶۷,۲۵۸                     | ۲۱۱,۴۹۰,۳۷۹,۲۰۳  | ۱,۲۳۵,۶۱۸                  | ۲,۰۵۱,۹۷۱,۸۸۴,۶۵۵ | ۰                          | ۰            | ۸۱,۴۹۵                      | ۸۲,۸۷۹,۶۷۰,۷۴۱ | ۴,۹۹۲                      | ۳۰۳,۴۳۳,۳۸۳,۳۱۴   | ۰                          | ۰             |

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

صدور واحدهای سرمایه گذاری

ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

(واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان**

**صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۵/ج) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| جمع                 |                            | فروی (غیر فعال) |               |
|---------------------|----------------------------|-----------------|---------------|
| مبلغ - ریال         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال     | تعداد واحدهای |
| ۸,۴۰۷,۱۴۰,۹۹۲,۶۴۶   | ۴,۷۴۹,۱۲۸                  | ۴,۱۹۲           | ۰             |
| ۱۳,۱۱۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۱۱۳,۳۰۲                 | ۰               | ۰             |
| (۶,۶۷۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۶,۶۷۵,۲۰۴)                | ۰               | ۰             |
| ۷,۸۱۸,۶۸۵,۵۲۸,۷۴۳   | ۰                          | (۳۰,۳۹۳)        | ۰             |
| (۱,۷۰۶,۴۳۹,۶۵۵,۲۳۰) | ۰                          | ۲۶,۲۰۱          | ۰             |
| ۲۰,۹۵۷,۴۸۴,۸۶۶,۱۵۹  | ۱۱,۱۸۷,۲۲۶                 | ۰               | ۰             |

خالص دارایی ها در ابتدای دوره

صدور واحدهای سرمایه گذاری

ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

خالص دارایی ها

(واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان

### صورت های مالی اساسی و یادداشتهای همراه

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### **۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک**

۳۶-۱- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می آید تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق برشمرده شده اند.

۳۶-۲- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

۳۶-۳- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننماید یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران شوند.

۳۶-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن ها تعیین شده است، در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران گردد.

۳۶-۵- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی های صندوق می نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی های غیر نقد در عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه گذاران اوراق بهادار مذکور از محل دارایی های عملیات بازارگردانی سایر اوراق بهادار نمی باشد.

مدیریت صندوق ضمن اختصاص وجوه حاصل از سرمایه گذاران اقدام به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، به بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران می نماید.