

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام

صورت‌های مالی

دوره مالی دوم‌ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

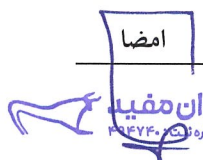
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۹-۶	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۰	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید 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 درموقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حجت اله نصرتیان ثابت	شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق

	مریم بستانیان	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق
www.arametf.com	تلفن: ۰۲۱ - ۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱ - ۸۱۹۰۹	تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹ - ۴۳۳۱۸	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱,۰۱,۳۱
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۴۲۵,۴۳۹,۹۳۱,۸۱۸
سایر حسابهای دریافتنی	۶	۲۵,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰
سایر داراییها	۷	۱۷۷,۰۳۴,۴۸۴
موجودی نقد	۸	۱۵۰,۳۸۰,۸۴۶,۰۰۰
جمع داراییها		۴,۶۰۱,۰۱۲,۴۱۲,۳۰۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۹	۱۵۵,۱۳۶,۱۸۷,۲۸۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۹,۱۰۰,۳۸۲,۹۴۷
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۱	۴۸۳,۷۴۲,۰۷۵
جمع بدهیها		۱۶۴,۷۲۰,۳۱۲,۳۰۹
خالص داراییها	۱۲	۴,۴۳۶,۲۹۲,۰۹۹,۹۹۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۰۸,۳۰۰,۰۰۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۸۶۵




سبیدگردان مفید
 شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی نا پذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه		
روزه		
منتهی، به		
۱۴۰۱,۰۱,۳۱	یادداشت	
ریال		درآمدها:
۲۳,۸۲۲,۸۹۱,۶۷۹	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹,۰۸۶,۸۰۱,۸۱۶	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۹۳۹,۵۷۱,۵۵۰	۱۶	سایر درآمدها
۴۱۳,۷۲۳,۵۵۱,۹۰۷		جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۹,۷۱۴,۹۴۰,۳۲۳)	۱۷	هزینه کارمزد ارکان
(۳۴۶,۷۱۱,۵۹۱)	۱۸	سایر هزینه‌ها
(۱۰,۰۶۱,۶۵۱,۹۱۴)		جمع هزینه‌ها
۴۰۳,۶۶۱,۸۹۹,۹۹۳		سود (زیان) خالص



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص دارائیا		یادداشت
دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به		
۱۴۰۱،۰۱،۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۱۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۴۰۳,۶۶۱,۸۹۹,۹۹۳		سود خالص
(۵۰,۳۶۹,۸۰۰,۰۰۰)		تعدیلات
۴,۴۳۶,۲۹۲,۰۹۹,۹۹۳	۴۰۸,۳۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی نا پذیر صورتهای مالی می باشد

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۵۳۰۸۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۹۰۲ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ تحت شماره ۱۱۹۳۹ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.arametf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سبدگردان مفید	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد در تاریخ ۲۳ تیر ۱۳۶۶ به شماره ثبت ۳۳۰۹ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-خیابان سپهبد قری-نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره ۴۵ - طبقه ۱۰.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند 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.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک دهم درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها با ارائه مدارک مثبته شرکت نرم‌افزاری ارائه دهنده خدمات و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	[معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع]
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۱,۰۱,۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
مخابرات	۷۳,۹۵۲,۳۹۵,۴۲۸	۸۹,۲۶۶,۶۳۳,۲۱۴	۱/۹۴٪
محصولات شیمیایی	۹۸۸,۲۴۶,۲۵۴,۵۱۹	۱,۱۰۶,۶۳۰,۸۸۸,۸۳۰	۲۴/۰۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۷۱,۹۹۹,۷۲۴,۲۲۰	۲۹۵,۶۴۵,۷۷۷,۳۳۴	۶/۴۳٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۵۴,۹۵۵,۲۳۱,۶۱۰	۵۰۷,۶۹۸,۷۰۸,۳۰۳	۱۱/۰۳٪
فلزات اساسی	۹۸۸,۷۲۸,۰۳۳,۰۵۷	۱,۰۵۲,۷۸۲,۵۵۲,۸۹۶	۲۲/۸۸٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۴۴,۳۰۶,۱۰۰,۸۱۹	۳۹۸,۱۸۹,۲۳۵,۴۰۷	۸/۶۵٪
استخراج کانه های فلزی	۶۲۷,۵۹۸,۷۱۶,۶۲۳	۶۱۵,۶۲۰,۹۱۶,۷۱۳	۱۳/۳۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۸,۴۲۱,۷۲۳,۸۴۴	۶۸,۶۷۶,۹۰۴,۹۰۴	۱/۴۹٪
خدمات فنی و مهندسی	۵۱,۵۴۱,۳۳۸,۴۶۳	۵۹,۴۹۳,۳۳۹,۴۹۰	۱/۲۹٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۶,۷۵۷,۷۸۲,۲۷۳	۱۲۷,۷۲۰,۱۴۶,۹۶۴	۲/۷۸٪
سیمان، آهک و گچ	۶۵,۱۷۵,۹۷۳,۵۸۲	۷۲,۸۹۰,۶۵۶,۸۶۴	۱/۵۸٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۸,۸۸۲,۳۷۰,۵۱۸	۳۰,۸۲۴,۱۷۰,۸۹۹	۰/۶۷٪
	۴,۰۷۰,۵۶۵,۶۴۴,۹۵۶	۴,۴۲۵,۴۳۹,۹۳۱,۸۱۸	۹۶/۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۶- سایر حساب‌های دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۱.۰۱.۳۱		
تجزیل شده	یادداشت	
ریال		
۲۵,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۶-۱	طلب از بازارگردان
۲۵,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰		

۶-۱- طلب فوق بابت اضافه واریزی به بازارگردان صندوق (بازارگردانی مفید) بوده است که در روز کاری بعد به صندوق عودت داده شد.

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از آبونمان نرم افزار صندوق و هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۱.۰۱.۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۱۳,۵۶۱,۶۴۱	۱۷۴,۶۹۸,۵۹۷	۱۳۸,۸۶۳,۰۴۴
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۸,۵۶۰	۳۸,۱۷۱,۴۴۰
۰	۳۵۳,۵۶۱,۶۴۱	۱۷۶,۵۲۷,۱۵۷	۱۷۷,۰۳۴,۴۸۴

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱.۰۱.۳۱	
ریال	
۱۵۰,۳۸۰,۵۹۶,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۲۴۱۷-۱
۲۵۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸
۱۵۰,۳۸۰,۸۴۶,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	۰	۷,۷۷۶,۵۹۸,۰۱۲,۴۰۴	۷,۹۳۱,۷۳۴,۱۹۹,۶۹۱	(۱۵۵,۱۳۶,۱۸۷,۲۸۷)
	۰	۷,۷۷۶,۵۹۸,۰۱۲,۴۰۴	۷,۹۳۱,۷۳۴,۱۹۹,۶۹۱	(۱۵۵,۱۳۶,۱۸۷,۲۸۷)

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ریال	
۵,۰۴۵,۷۷۲,۰۲۸	مدیر صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۳,۵۱۳,۹۹۶,۳۱۹	بازارگردان
۴۰,۶۱۴,۶۰۰	حسابرس
۹,۰۱۰,۳۸۲,۹۴۷	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ریال

۳۱۳,۵۶۱,۶۴۱

۱۷۰,۱۸۰,۴۳۴

۴۸۳,۷۴۲,۰۷۵

هزینه آبونمان نرم افزار

ذخیره تصفیه

۱۲- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ریال	تعداد
۴,۴۲۵,۴۲۶,۸۲۴,۲۱۵	۴۰۷,۳۰۰,۰۰۰
۱۰,۸۶۵,۲۷۵,۷۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۳۶,۲۹۲,۰۹۹,۹۹۳	۴۰۸,۳۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ریال	یادداشت
۱۷,۰۱۵,۴۵۵,۱۳۲	۱۳-۱
۶۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷	۱۳-۳
۲۳,۸۲۲,۸۹۱,۶۷۹	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۳-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه ماهه منتهی به

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۸۶,۷۹۹	۱۹,۰۶۷,۹۶۹,۶۹۰	۱۷,۵۳۶,۴۲۰,۸۹۵	۱۸,۱۱۴,۴۰۹	۹۵,۳۳۹,۸۵۱	۱,۴۱۸,۰۹۴,۵۳۵
۲	پالایش نفت تهران	۸۷۳,۸۷۸	۵,۰۴۳,۷۸۰,۰۳۰	۴,۵۹۵,۹۰۰,۱۸۷۰	۴,۷۹۱,۴۹۸	۲۵,۲۱۸,۸۹۹	۴۱۷,۸۶۷,۷۶۳
۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۱۵,۸۵۲	۶,۳۶۰,۹۶۸,۶۵۰	۵,۸۶۲,۱۲۶,۶۹۷	۶,۰۴۲,۸۸۶	۳۱,۸۰۴,۸۴۳	۴۶۰,۹۹۴,۲۲۴
۴	پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۴۳۵	۱۷,۳۳۱,۴۴۵,۷۲۰	۱۵,۹۰۹,۲۱۲,۵۷۵	۱۶,۳۶۹,۵۵۲	۸۶,۱۵۷,۲۲۶	۱,۲۱۹,۷۰۶,۳۶۷
۵	یلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳,۳۸۱	۲,۱۳۹,۵۷۹,۰۰۰	۱,۷۴۵,۴۳۱,۹۶۷	۲,۰۲۳,۰۶۶	۱۰,۶۴۷,۸۹۵	۳۷۱,۴۷۶,۰۷۲
۶	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۸,۳۳۲	۱,۵۲۰,۰۸۹,۴۴۰	۱,۳۰۹,۸۷۹,۱۳۶	۱,۴۴۴,۰۷۸	۷,۶۰۰,۴۴۷	۲۰۱,۱۶۵,۷۷۹
۷	سایپا	۱,۰۲۲,۲۷۱	۲,۱۳۵,۱۲۴,۱۱۹	۱,۸۱۱,۵۶۶,۴۵۷	۲,۰۲۸,۳۰۵	۱۰,۶۷۵,۶۲۰	۲۴۰,۸۵۳,۷۳۷
۸	پالایش نفت اصفهان	۷۱۱,۰۸۲	۴,۲۷۳,۶۰۲,۸۲۰	۳,۵۱۱,۳۹۲,۲۲۹	۴,۰۵۹,۸۲۶	۲۱,۳۶۸,۰۱۴	۷۳۶,۷۸۲,۷۵۱
۹	ملی صنایع مس ایران	۲,۲۱۱,۳۸۳	۱۶,۷۸۱,۶۶۵,۴۸۰	۱۶,۰۱۰,۱۲۶,۱۳۸	۱۵,۹۴۴,۳۷۴	۸۳,۹۰۸,۳۲۹	۶۷۱,۶۸۸,۶۳۹
۱۰	پالایش نفت تبریز	۵۱,۹۴۸	۲,۴۵۷,۶۵۹,۸۸۰	۱,۹۷۱,۷۰۴,۱۸۵	۲,۳۳۴,۷۷۰	۱۲,۲۸۸,۲۹۹	۴۷۱,۳۳۲,۶۲۶
۱۱	گروه صنعتی پاکشو	۲۹۸,۰۸۰	۱,۸۷۱,۷۷۶,۸۰۰	۱,۸۲۷,۰۰۸,۸۶۵	۱,۷۷۸,۱۶۲	۹,۳۵۸,۸۸۵	۳۳,۶۳۰,۸۸۸
۱۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲۹۴,۰۶۱	۴,۲۰۲,۱۳۱,۶۹۰	۳,۴۷۰,۷۸۲,۳۰۴	۳,۹۹۲,۰۱۱	۲۱,۰۱۰,۶۵۸	۷۰۶,۳۴۶,۷۱۷
۱۳	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۰۶,۰۷۸	۲,۱۲۱,۵۶۰,۰۰۰	۲,۱۷۹,۴۴۲,۵۸۵	۲,۰۱۵,۴۶۵	۱۰,۶۰۷,۸۰۰	(۷۰,۵۰۵,۸۵۰)
۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو	۵۳۹۳۳۶	۸,۶۵۱,۰۲۶,۸۶۰	۸,۷۱۲,۵۰۸,۴۷۵	۸,۲۱۸,۲۰۰	۴۳,۲۵۵,۱۳۴	(۱۱۲,۹۵۴,۹۴۹)
۱۵	بانک ملت	۱۳۵۳۰۰۰	۴,۹۹۷,۳۱۰,۵۲۴	۴,۹۷۳,۲۹۳,۵۷۶	۴,۷۴۷,۲۸۲	۲۴,۹۸۶,۵۵۳	(۵,۷۱۶,۸۸۷)
۱۶	ایران خودرو	۱,۲۷۹,۱۱۷	۳,۰۶۱,۹۴۰,۰۷۳	۲,۹۵۵,۷۹۳,۱۴۲	۲,۹۰۸,۷۶۵	۱۵,۳۰۹,۷۰۰	۸۷,۹۲۸,۴۶۶
۱۷	مبین انرژی خلیج فارس	۹۷,۲۴۵	۲,۳۷۲,۸۱۸,۰۰۰	۲,۰۲۶,۶۴۳,۲۳۳	۲,۲۵۴,۱۷۳	۱۱,۸۶۴,۰۹۰	۳۳۲,۰۵۶,۵۰۴
۱۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۳۱,۴۵۴	۲,۲۷۶,۸۳۲,۷۶۰	۱,۸۷۲,۱۶۷,۸۰۰	۲,۱۶۲,۹۰۶	۱۱,۳۸۴,۱۶۳	۳۹۱,۱۱۷,۸۹۱
۱۹	کالسیمین	۱۶۳,۹۳۰	۳,۶۴۳,۹۶۵,۳۷۰	۳,۲۲۳,۱۴۷,۷۵۲	۳,۴۶۱,۷۰۷	۱۸,۲۱۹,۸۲۷	۳۹۹,۱۳۶,۰۸۴
۲۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۸۵,۱۳۰	۵,۹۹۶,۴۷۴,۱۰۰	۵,۱۱۵,۹۰۸,۲۷۶	۵,۶۹۶,۶۰۸	۲۹,۹۸۲,۳۷۰	۸۴۴,۸۸۶,۸۴۶
۲۱	پتروشیمی فناوران	۱۵۳,۰۹۴	۱,۸۵۶,۲۰۸,۲۶۰	۱,۷۱۸,۳۷۹,۴۹۱	۱,۷۶۳,۳۴۴	۹,۲۸۱,۰۴۲	۱۲۶,۷۸۴,۳۸۳
۲۲	فولاد خوزستان	۱,۷۵۳,۳۱۸	۱۰,۶۳۶,۰۱۸,۵۳۰	۹,۷۵۷,۰۱۸,۶۶۲	۱۰,۱۰۳,۹۳۵	۵۳,۱۸۰,۰۹۸	۸۱۵,۷۱۵,۸۳۵
۲۳	سیمان فارس و خوزستان	۱۹۱,۹۱۱	۳,۸۱۵,۱۹۰,۶۸۰	۳,۴۳۰,۳۲۹,۴۵۲	۳,۶۲۴,۴۲۱	۱۹,۰۷۵,۹۵۳	۳۶۲,۱۶۰,۸۵۴
۲۴	بانک تجارت	۱,۳۹۹,۹۸۶	۲,۹۶۷,۱۷۸,۳۴۸	۲,۶۹۲,۶۷۴,۴۶۷	۲,۸۱۸,۷۹۹	۱۴,۸۳۵,۸۹۲	۲۵۶,۸۴۹,۱۹۰
۲۵	گروه مپنا (سهامی عام)	۱۹۱,۱۴۰	۳,۲۰۶,۳۳۰,۲۲۰	۲,۷۱۲,۷۱۶,۲۱۵	۳,۰۴۵,۹۷۴	۱۶,۰۳۱,۶۵۲	۴۷۴,۵۳۶,۳۷۹
۲۶	بانک پاسارگاد	۳۸۵,۶۷۷	۳,۴۴۰,۲۳۸,۸۴۰	۳,۲۲۴,۷۰۰,۵۶۹	۳,۲۶۸,۲۱۶	۱۷,۲۰۱,۱۹۴	۱۹۵,۰۶۸,۸۶۱
۲۷	پویا زرکان آق دره	۲۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۵۴۴,۷۹۰	۵۷۷,۵۹۲	۳,۰۴۰,۰۰۰	۳,۸۳۷,۶۱۸
۲۸	توسعه معادن وفلزات	۶۳۴,۲۲۹	۷,۴۸۳,۹۰۲,۲۰۰	۷,۷۳۵,۷۰۲,۵۵۵	۷,۱۰۹,۶۶۳	۳۷,۴۱۹,۵۱۱	(۲۹۶,۳۲۹,۵۲۹)
۲۹	بانک صادرات ایران	۱,۱۸۹,۹۹۷	۲,۴۸۷,۸۶۳,۴۶۶	۲,۲۹۲,۰۰۶,۰۹۷	۲,۳۶۳,۴۱۳	۱۲,۴۳۹,۳۱۶	۱۸۱,۰۵۴,۶۴۰
۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۰۰,۳۰۵	۱,۸۵۹,۶۸۵,۶۹۰	۱,۶۴۰,۲۳۳,۸۷۲	۱,۷۶۶,۶۹۱	۹,۲۹۸,۴۲۸	۲۰۸,۳۸۶,۶۹۹
۳۱	بانک پارسیان	۶۶۵,۲۸۷	۱,۴۲۲,۵۵۳,۹۲۴	۱,۱۷۷,۰۷۶,۶۵۵	۱,۳۵۱,۳۹۸	۷,۱۱۲,۷۶۹	۲۳۷,۰۱۳,۱۰۲
۳۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۱۷۵,۰۰۰	۱۶,۶۲۴,۵۰۰,۷۹۰	۱۶,۳۴۳,۹۲۲,۸۵۰	۱۵,۷۹۲,۹۱۳	۸۳,۱۲۲,۵۰۱	۱۸۱,۶۶۲,۵۲۶
۳۳	فجر انرژی خلیج فارس	۹۴,۹۲۶	۱,۱۵۱,۸۹۲,۸۹۰	۱,۰۴۸,۱۹۴,۵۳۷	۱,۰۹۴,۲۷۹	۵,۷۵۹,۴۶۵	۹۶,۸۴۴,۶۰۹
۳۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۷۰,۲۰۸	۸,۶۴۰,۸۲۴,۳۲۰	۸,۷۴۰,۸۹۳,۶۳۱	۸,۲۰۸,۵۳۲	۴۳,۲۰۴,۱۱۹	(۱۵۱,۴۸۱,۹۶۲)
۳۵	فراوری معدنی اپال کانی پارس	۱۰۷,۳۵۶	۲,۴۵۰,۱۱۷,۶۳۰	۲,۴۰۶,۰۱۷,۲۳۱	۲,۳۲۷,۵۵۰	۱۲,۲۵۰,۵۸۸	۲۹,۵۲۲,۲۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه ماهه منتهی به

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶	سرمایه گذاری صدرتأمین	۳۶۶,۶۱۰	۳,۴۸۹,۴۶۸,۱۸۰	۳,۲۵۶,۹۹۹,۶۷۲	۳,۳۱۴,۹۶۰	۱۷,۴۴۷,۳۴۱	۲۱۱,۷۰۶,۲۰۷
۳۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۸۸,۹۹۱	۷,۰۷۶,۸۶۲,۳۴۰	۶,۳۳۱,۷۳۰,۸۹۸	۶,۷۲۲,۹۴۵	۳۵,۳۸۴,۳۱۳	۷۰۳,۰۲۴,۱۸۴
۳۸	پتروشیمی جم	۲۹۰,۱۰۴	۱۲,۹۷۲,۰۸۴,۷۵۰	۱۲,۲۶۶,۲۴۵,۰۰۷	۱۲,۳۲۳,۲۳۹	۶۴,۸۶۰,۴۲۳	۶۲۸,۶۵۶,۰۸۱
۳۹	پتروشیمی سازند	۴۲,۵۹۰	۲,۰۱۰,۲۹۳,۵۰۰	۱,۷۹۷,۱۴۶,۲۵۷	۱,۹۰۹,۷۵۷	۱۰,۰۵۱,۴۶۸	۲۰۱,۱۸۶,۰۱۸
۴۰	پتروشیمی خارک	۲۷,۳۱۸	۱,۳۷۱,۵۳۶,۲۴۰	۱,۳۲۰,۶۹۹,۴۲۲	۱,۳۰۲,۹۲۶	۶,۸۵۷,۶۸۱	۴۲,۶۷۶,۲۱۱
۴۱	توسعه معادن و ص. معدنی خاورمیانه	۹۶,۹۸۴	۴,۴۰۹,۸۶۲,۴۸۰	۴,۳۷۹,۸۸۲,۴۳۲	۴,۱۸۹,۳۵۶	۲۲,۰۴۹,۳۱۱	۳,۷۴۱,۳۸۱
۴۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۴۹۰,۰۲۰	۱,۵۱۳,۵۷۱,۷۹۴	۱,۵۸۶,۹۳۳	۸,۳۵۲,۴۵۰	۱۴۶,۹۷۸,۸۴۳
۴۳	فولاد خراسان	۵۳,۳۱۳	۱,۱۷۸,۸۵۳,۱۷۰	۱۱۴,۹۱۷,۱۹۶	۱,۱۱۹,۸۵۵	۵,۸۹۴,۲۶۷	۳۰,۹۲۱,۸۵۲
۴۴	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۷,۶۵۰,۶۳۹	۷,۹۲۶,۰۶۲,۰۰۴	۷,۱۰۸,۸۴۷,۳۳۲	۷,۵۲۹,۶۴۴	۳۹,۶۳۰,۳۱۰	۷۷۰,۰۵۴,۷۱۸
۴۵	پتروشیمی نوری	۵۹,۳۰۳	۷,۰۴۵,۹۴۴,۰۶۰	۵,۷۳۵,۸۲۲,۰۹۵	۶,۶۹۳,۵۰۵	۳۵,۲۲۹,۷۱۸	۱,۲۶۸,۱۹۸,۷۴۲
۴۶	مخابرات ایران	۲۹۶,۷۹۶	۲,۴۵۱,۵۳۴,۹۶۰	۲,۰۲۰,۰۶۹,۹۴۵	۲,۳۲۸,۹۴۱	۱۲,۲۵۷,۶۷۵	۴۱۶,۸۷۸,۳۹۹
۴۷	گروه بهمن	۲,۱۵۵,۱۵۱	۴,۱۶۹,۱۲۱,۳۳۹	۳,۸۸۶,۰۵۶,۶۲۳	۳,۹۶۰,۵۴۳	۲۰,۸۴۵,۶۰۷	۲۵۸,۲۵۸,۵۶۶
۴۸	پالایش نفت بندرعباس	۶۹۴,۶۵۰	۶,۱۴۹,۲۷۴,۵۹۰	۵,۳۱۷,۰۲۶,۱۷۴	۵,۸۴۱,۷۸۱	۳۰,۷۴۶,۳۷۴	۷۹۵,۶۶۰,۲۶۱
			۲۴۶,۷۶۹,۶۱۴,۴۲۷	۲۲۸,۲۸۵,۸۸۴,۰۷۸	۲۳۴,۴۲۷,۱۴۸	۱,۲۳۳,۸۴۸,۰۶۹	۱۷,۰۱۵,۴۵۵,۱۳۲

۲-۱۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه ماهه منتهی به

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴	۲,۴۵۸,۵۰۰	۲,۴۲۸,۵۵۶,۸۶۲,۲۳۰	۲,۴۲۱,۶۳۷,۱۳۹,۵۷۶	۱۱۲,۲۸۶,۱۰۷	۰	۶,۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷
			۲,۴۲۸,۵۵۶,۸۶۲,۲۳۰	۲,۴۲۱,۶۳۷,۱۳۹,۵۷۶	۱۱۲,۲۸۶,۱۰۷	۰	۶,۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷

۱۴- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ریال

۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲

۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲

۱۴-۱

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۴-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام :

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه ماهه منتهی به

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فراوری معدنی اپال کانی پارس	۲,۰۳۹,۷۴۵	۴۶,۸۹۳,۷۳۷,۵۵۰	۴۵,۷۱۳,۹۰۱,۵۶۷	۴۴,۵۴۹,۰۵۱	۲۳۴,۴۶۸,۶۸۸	۹۰۰,۸۱۸,۲۴۴
۲	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲,۰۱۵,۴۷۳	۳۸,۸۹۸,۶۲۸,۹۰۰	۴۱,۴۰۹,۲۲۴,۲۱۸	۳۶,۹۵۳,۶۹۷	۱۹۴,۴۹۳,۱۴۵	۲,۷۴۲,۰۴۲,۱۶۰
۳	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۲۴۷,۳۷۳	۱۶۵,۳۹۲,۶۰۰,۲۲۰	۱۶۵,۵۳۷,۴۸۳,۲۹۷	۱۵۷,۱۲۲,۹۷۰	۸۲۶,۹۶۳,۰۰۱	۱,۱۲۸,۹۶۹,۰۴۸
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۷۳۳,۹۴۷	۱۶۲,۷۳۹,۸۴۲,۶۶۰	۱۶۶,۰۷۶,۹۱۳,۸۶۳	۱۵۴,۶۰۲,۸۵۱	۸۱۳,۶۹۹,۲۱۳	۴,۳۰۵,۳۷۲,۲۶۷
۵	توسعه معادن و فلزات	۱۲,۰۵۰,۳۴۱	۱۳۹,۹۰۴,۴۵۹,۰۱۰	۱۴۶,۹۷۸,۲۲۶,۵۷۲	۱۳۲,۹۰۹,۲۳۶	۶۹۹,۵۲۲,۲۹۵	۷,۹۰۶,۱۹۹,۰۹۳
۶	سرمایه گذاری صدرتامین	۶,۹۶۵,۵۸۷	۶۵,۴۷۶,۵۱۷,۸۰۰	۶۱,۸۸۲,۹۶۷,۱۰۶	۶۲,۲۰۲,۶۹۲	۳۲۷,۳۸۲,۵۸۹	۳,۲۰۳,۹۶۵,۴۱۳
۷	پالایش نفت تبریز	۹۸۶,۹۹۹	۴۶,۳۴۹,۴۷۳,۰۴۰	۳۷,۴۶۱,۸۸۶,۱۱۱	۴۴,۰۳۱,۹۹۹	۲۳۱,۷۴۷,۳۶۵	۸,۶۱۱,۸۰۷,۵۶۵
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۸,۶۶۲,۴۴۱	۱۱۲,۹۰۷,۷۶۸,۰۵۰	۹۲,۱۵۶,۹۵۲,۷۷۷	۱۰۷,۲۶۲,۳۸۰	۵۶۴,۵۲۸,۸۲۰	۲۰,۰۷۹,۰۱۴,۰۵۳
۹	پالایش نفت تهران	۱۶۶۰,۳۶۷۴	۹۷,۲۹۷,۵۲۹,۶۴۰	۸۷,۳۲۲,۰۹۳,۴۷۱	۹۲,۴۳۲,۶۵۳	۴۸۶,۴۸۷,۶۴۸	۹,۳۹۶,۵۱۵,۸۶۸
۱۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۳,۱۹۸,۳۵۰	۱۱۷,۳۳۳,۳۳۱,۵۰۰	۱۰۱,۰۲۳,۴۹۷,۳۲۲	۱۱۱,۴۶۶,۶۶۵	۵۸۶,۶۶۶,۶۵۸	۱۵,۶۱۱,۷۰۰,۸۵۵
۱۱	نفت پاسارگاد	۱,۴۷۴,۲۸۴	۲۶,۶۸۴,۵۴۰,۴۰۰	۲۶,۳۴۱,۶۷۱,۱۳۸	۲۵,۳۵۰,۳۱۳	۱۳۳,۴۲۲,۷۰۲	۱۸۴,۰۹۶,۲۴۷
۱۲	فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۱۴۹,۱۷۲	۳۶۵,۷۰۹,۴۵۶,۳۶۰	۳۳۳,۱۹۱,۸۹۷,۵۴۸	۳۴۷,۴۲۳,۹۸۴	۱,۸۲۸,۵۴۷,۲۸۲	۳۰,۳۴۱,۵۸۷,۵۴۶
۱۳	فولاد خوزستان	۳۳,۳۱۳,۰۲۸	۲۰۰,۸۷۷,۵۵۸,۸۴۰	۱۸۵,۳۸۳,۲۷۶,۸۳۴	۱۹۰,۸۳۳,۶۸۱	۱,۰۰۴,۳۸۷,۷۹۴	۱۴,۲۹۹,۰۶۰,۵۳۱
۱۴	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۸۴۲,۶۷۹	۸۳,۸۴۱,۸۹۹,۵۰۰	۸۳,۲۱۶,۹۹۸,۴۶۶	۷۹,۶۴۹,۸۰۰	۴۱۹,۲۰۹,۴۷۳	۱۲۶,۰۳۶,۷۶۱
۱۵	فولاد خراسان	۱,۰۱۲,۹۳۲	۲۲,۳۸۵,۷۹۷,۲۰۰	۲۱,۶۷۷,۱۰۵,۷۶۴	۲۱,۲۶۶,۵۰۷	۱۱۱,۹۲۸,۹۸۶	۵۷۵,۴۹۵,۹۴۳
۱۶	ملی صنایع مس ایران	۴۲,۰۱۶,۲۶۷	۳۱۸,۹۰۳,۴۶۶,۵۳۰	۳۰۴,۱۹۲,۳۲۴,۲۷۹	۳۰۲,۹۵۸,۲۹۳	۱,۵۹۴,۵۱۷,۲۳۳	۱۲,۸۱۳,۶۶۶,۶۲۵
۱۷	کالسیمین	۳,۱۰۵,۵۸۲	۶۷,۳۶۵,۹۲۹,۸۸۰	۶۱,۰۶۶,۴۳۰,۱۶۶	۶۳,۹۹۷,۶۳۳	۳۳۶,۸۲۹,۶۴۹	۵,۸۹۸,۶۷۲,۴۳۲
۱۸	سایپا	۱۹,۴۲۳,۱۳۵	۴۱,۵۴۶,۰۸۵,۷۶۵	۳۵,۷۴۹,۷۳۶,۸۹۶	۳۹,۴۶۸,۷۸۱	۲۰۷,۷۳۰,۴۲۹	۵,۵۴۹,۱۴۹,۶۵۹
۱۹	ایران خودرو	۲۴,۳۰۳,۲۱۷	۵۸,۹۱۰,۹۹۸,۰۰۸	۵۶,۱۶۰,۰۵۵,۸۶۵	۵۵,۹۶۵,۴۴۸	۲۹۴,۵۵۴,۹۹۰	۲,۴۰۰,۴۲۱,۷۰۵
۲۰	گروه بهمن	۱۳,۷۳۲,۲۶۲	۲۸,۰۲۷,۵۴۶,۷۴۲	۲۴,۸۴۷,۹۸۹,۵۱۲	۲۶,۶۲۶,۱۶۹	۱۴۰,۱۲۷,۷۳۴	۳,۰۱۲,۷۹۳,۳۲۷
۲۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۵۸۷,۱۴۲	۸۱,۱۸۱,۱۷۳,۲۶۰	۶۵,۹۴۴,۶۶۳,۱۳۵	۷۷,۱۲۲,۱۱۵	۴۰۵,۹۰۵,۸۶۶	۱۴,۷۵۳,۴۸۲,۱۴۴
۲۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۹,۲۹۰,۸۱۴	۱۳۲,۸۵۸,۶۴۰,۲۰۰	۱۲۰,۳۰۲,۶۹۲,۸۷۱	۱۲۶,۲۱۵,۷۰۸	۶۶۴,۲۹۳,۲۰۱	۱۱,۷۶۵,۴۳۸,۴۲۰
۲۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۷۱۸,۳۳۳	۲۷,۵۹۱,۰۷۹,۹۵۰	۲۲,۲۵۹,۵۶۳,۴۸۰	۲۶,۲۱۱,۵۲۶	۱۲۷,۹۵۵,۴۰۰	۵,۱۶۷,۳۴۹,۵۴۴
۲۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷,۹۰۱,۱۷۵	۱۲۰,۲۵۵,۸۱۳,۵۰۰	۱۱۱,۳۸۰,۲۳۳,۹۴۴	۱۱۴,۲۴۳,۰۸۹	۶۰۱,۲۷۹,۴۱۸	۸,۱۶۰,۱۳۷,۰۴۹
۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۵,۳۶۲,۱۲۹	۱۴۸,۸۵۰,۸۲۰,۰۹۶	۱۳۵,۰۶۸,۰۸۸,۱۸۰	۱۴۱,۴۰۸,۲۷۹	۷۴۴,۲۵۴,۱۰۰	۱۲,۸۹۷,۰۶۹,۵۳۷
۲۶	فجر انرژی خلیج فارس	۱,۸۰۳,۵۸۴	۲۳,۲۶۶,۲۳۳,۶۰۰	۱۹,۹۱۵,۵۸۵,۷۷۰	۲۲,۱۰۲,۹۲۲	۱۱۶,۳۳۱,۱۶۸	۳,۲۱۲,۲۱۳,۷۴۰
۲۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۸۴۷,۶۵۱	۴۵,۸۲۱,۷۴۴,۸۰۰	۳۸,۵۰۶,۱۳۸,۰۷۴	۴۳,۵۳۰,۶۵۸	۲۲۹,۱۰۸,۷۲۴	۷,۰۴۲,۹۶۷,۳۴۴
۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۲۲۴,۷۷۴	۱۶۱,۳۸۰,۹۱۲,۸۶۰	۱۴۶,۲۹۰,۶۳۲,۶۳۵	۱۵۳,۳۱۱,۸۶۷	۸۰۶,۹۰۴,۵۶۴	۱۴,۱۳۰,۰۶۲,۷۹۴
۲۹	پتروشیمی پردیس	۶۶۱,۸۵۷	۱۱۷,۷۷۷,۴۵۳,۱۵۰	۱۰۵,۳۳۰,۳۸۶,۷۵۰	۱۱۱,۸۸۸,۵۸۰	۵۸۸,۸۸۷,۲۶۶	۱۱,۷۴۶,۲۹۰,۵۵۴
۳۰	پتروشیمی شیراز	۷۵۶,۹۵۳	۵۷۶۰۴,۱۲۳,۳۰۰	۴۸,۹۳۴,۷۷۵,۴۸۱	54,723,917	۲۸۸,۰۲۰,۶۱۷	۸,۳۲۶,۶۰۳,۲۸۵
۳۱	پتروشیمی شازند	۸۰۹,۱۹۳	۳۸,۶۷۹,۴۵۵,۴۰۰	۳۴,۱۴۵,۰۶۱,۵۵۷	۳۶,۷۴۵,۴۵۴	۱۹۳,۳۹۷,۱۲۷	۴,۳۰۴,۳۲۱,۲۶۲
۳۲	پتروشیمی خارک	۵۱۹,۰۴۱	۲۶,۳۱۵,۳۷۸,۷۰۰	۲۵,۰۹۳,۲۴۰,۶۹۶	۲۴,۹۹۹,۶۱۰	۱۳۱,۵۷۶,۸۹۴	۱,۰۶۵,۵۶۱,۵۰۰
۳۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۱,۳۲۵,۰۰۰	۳۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۳۴,۵۳۴,۱۶۶	۳۱۴,۰۷۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۹۸,۳۹۵,۸۳۴

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۱.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۳۱۷,۴۶۸	۱۱۴,۱۵۲,۵۰۰,۸۰۰	۹۷,۲۰۲,۲۳۰,۶۹۵	۱۰۸,۴۴۴,۸۷۶	۵۷۰,۷۶۲,۵۰۴	۱۶,۲۷۱,۰۶۲,۷۲۵
۳۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۳۴۸,۳۰۵	۲۸,۸۴۶,۶۲۰,۱۰۰	۲۴,۸۸۷,۴۸۹,۲۱۹	۲۷,۴۰۴,۲۸۹	۱۴۴,۲۳۳,۱۰۱	۳,۷۸۷,۴۹۳,۴۹۱
۳۶	پتروشیمی نوری	۷۸۲,۸۴۳	۹۷,۸۳۹,۷۱۸,۱۴۰	۷۶,۱۶۸,۷۶۶,۰۴۶	۹۲,۹۴۷,۷۳۲	۴۸۹,۱۹۸,۵۹۱	۲۱,۰۸۸,۸۰۵,۷۷۱
۳۷	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۵۴,۲۲۹	۴۱,۹۳۲,۳۶۲,۱۰۰	۳۳,۱۶۱,۹۰۲,۹۶۴	۳۹,۸۲۶,۲۴۴	۲۰۹,۶۱۱,۸۱۱	۸,۵۱۱,۰۲۱,۰۸۱
۳۸	پتروشیمی جم	۱,۵۰۲,۴۵۱	۷۲,۸۵۳,۸۴۸,۹۹۰	۶۴,۰۳۸,۳۵۶,۸۰۱	۶۹,۲۱۱,۱۵۷	۳۶۴,۲۶۹,۲۴۵	۸,۳۸۲,۰۱۱,۷۸۷
۳۹	پتروشیمی فناوران	۱,۹۹۳,۸۸۱	۲۵,۲۸۲,۴۱۱,۰۸۰	۲۲,۴۵۸,۸۷۷,۵۰۹	۲۴,۰۱۸,۲۹۱	۱۲۶,۴۱۲,۰۵۵	۲,۶۷۳,۱۰۳,۲۲۵
۴۰	سیمان فارس و خوزستان	۳,۶۴۶,۲۹۳	۷۳,۳۳۶,۹۵۲,۲۳۰	۶۵,۱۷۵,۹۷۳,۵۸۲	۶۹,۶۶۰,۶۰۵	۳۶۶,۶۳۴,۷۶۱	۷,۷۱۴,۶۸۳,۲۸۲
۴۱	بانک پارسیان	۱۲,۶۴۰,۴۴۴	۲۹,۹۴۵,۲۱۱,۸۳۶	۲۲,۳۶۴,۴۴۰,۵۵۲	۲۸,۴۴۷,۹۵۱	۱۴۹,۷۲۶,۰۵۹	۷,۴۰۲,۵۹۷,۲۷۴
۴۲	بانک ملت	۲۵,۷۰۷,۰۰۰	۹۶,۸۸۹,۶۸۳,۰۰۰	۹۴,۴۹۲,۵۷۸,۰۶۳	۹۲,۰۴۵,۱۹۹	۴۸۴,۴۴۸,۴۱۵	۱,۸۲۰,۶۱۱,۳۳۳
۴۳	بانک تجارت	۲۶,۵۹۹,۷۱۹	۵۷,۲۶۹,۱۹۵,۰۰۷	۵۱,۱۶۰,۷۸۶,۰۵۱	۵۴,۴۰۵,۷۳۵	۲۸۶,۳۳۵,۹۷۵	۵,۷۶۷,۶۵۷,۲۴۶
۴۴	بانک صادرات ایران	۲۲,۱۷۶,۱۸۷	۴۸,۱۶۶,۶۷۸,۱۶۴	۴۲,۷۱۲,۶۷۵,۶۴۵	۴۵,۷۵۸,۳۴۴	۲۴۰,۸۱۳,۳۹۱	۵,۱۶۷,۴۱۰,۷۸۴
۴۵	بانک پاسارگاد	۷,۳۲۷,۸۵۵	۶۵,۱۴۴,۶۳۰,۹۵۰	۶۱,۲۶۹,۲۴۳,۹۳۰	۶۱,۸۸۷,۳۹۹	۳۲۵,۷۲۳,۱۵۵	۳,۴۸۷,۷۷۶,۴۶۶
۴۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۹۰۸,۲۲۶	۳۱,۰۰۸,۶۷۲,۵۰۰	۲۸,۸۸۲,۳۷۰,۵۱۸	۲۹,۴۵۸,۲۳۹	۱۵۵,۰۴۳,۳۶۳	۱,۹۴۱,۸۰۰,۳۸۰
۴۷	مخابرات ایران	۵,۶۳۹,۱۱۸	۴۶,۷۴۸,۲۸۸,۲۲۰	۳۸,۳۸۱,۲۸۸,۱۴۲	۴۴,۴۱۰,۸۷۴	۲۳۳,۷۴۱,۴۴۱	۸,۰۸۸,۸۴۷,۷۶۳
۴۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۴,۳۹۷,۶۱۶	۴۳,۰۵۲,۶۶۰,۶۴۰	۳۵,۵۷۱,۱۰۷,۲۸۶	۴۰,۹۰۰,۰۲۸	۲۱۵,۲۶۳,۳۰۳	۷,۲۲۵,۳۹۰,۰۲۳
۴۹	گروه مپنا (سهامی عام)	۳,۶۳۱,۶۴۱	۵۹,۸۴۹,۴۴۳,۶۸۰	۵۱,۵۴۱,۳۳۸,۴۶۳	۵۶,۸۵۶,۹۷۱	۲۹۹,۲۴۷,۲۱۸	۷,۹۵۲,۰۰۱,۰۲۸
			۴,۴۵۱,۹۲۸,۹۰۸,۸۴۸	۴,۰۷۰,۵۶۵,۶۴۴,۹۷۷	۴,۲۲۹,۳۳۲,۴۶۲	۲۲,۲۵۹,۶۴۴,۵۴۷	۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

یادداشت

ریال

۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶

۱۵-۱

سود اوراق مشارکت

۲۵۰,۰۰۰

۱۵-۲

سود سپرده بانکی

۱۹,۰۸۶,۸۰۱,۸۱۶

۱-۱۵- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶
				۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶

سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴

سود خالص

۲-۱۵- سود سپرده بانکی:

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص
		درصد	ریال
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۲۵۰,۰۰۰
			۲۵۰,۰۰۰
			۰
			۲۵۰,۰۰۰

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

هزینه تنزیل

سودخالص

۹۶- 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 .

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

ریال

۱۳,۵۶۱,۳۱۲,۵۶۲

سایر درآمدها حاصل از سرمایه گذاری در صندوق

۲,۳۷۸,۲۵۸,۹۸۸

تعدیل کارمزد کارگزار

۱۵,۹۳۹,۵۷۱,۵۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه	
منتهی به	
۱۴۰۱.۰۱.۳۱	
ریال	
۵۶۶۰,۳۲۹,۴۰۴	مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۳,۵۱۳,۹۹۶,۳۱۹	بازارگردان
۴۰,۶۱۴,۶۰۰	حسابرس
۹,۷۱۴,۹۴۰,۳۲۳	

۱۸- سایر هزینه‌ها

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه	
منتهی به	
۱۴۰۱.۰۱.۳۱	
ریال	
۱۷۴,۶۹۸,۵۹۷	هزینه آبونمان
۱۷۰,۱۸۰,۴۳۴	هزینه تصفیه
۱,۸۲۸,۵۶۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۴۶,۷۰۷,۵۹۱	

۱۹- تعدیلات

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه	
منتهی به	
۱۴۰۱.۰۱.۳۱	
ریال	
۶,۶۷۷,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۷,۰۴۷,۴۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۰,۳۶۹,۸۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد و فاقد هر گونه اوراق تبعی می باشد.

۲۱- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان سابق و سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۲۴٪
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۴۳٪
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۲,۲۲۷,۱۹۹	۰/۵۵٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۱۵۴,۲۵۴	۰/۲۸٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۷,۰۷۶,۷۵۵	۱/۷۳٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
			۱۳,۲۲۷,۲۰۸	۳/۲۴٪

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۵,۶۶۰,۳۲۹,۴۰۴	(۵,۰۴۵,۷۷۲,۰۲۸)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش	۲,۶۱۳,۸۳۸,۱۴۵	(۱۵۵,۱۳۶,۱۸۷,۲۸۷)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳,۵۱۳,۹۹۶,۳۱۹	(۳,۵۱۳,۹۹۶,۳۱۹)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۰,۶۱۴,۶۰۰	(۴۰,۶۱۴,۶۰۰)

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.