

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی پنج ماه و چهارده روز منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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
۱۰-۲۲	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 سرمایه گذاری 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 در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	حجت اله نصرتیان ثابت	سیدگردان مفید شماره ثبت: ۳۹۴۷۴۰
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	مریم بستانیان	مستوفی

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱.۰۴.۳۱
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۰۷۰,۱۲۵,۱۰۳,۲۷۴
حسابهای دریافتی	۶	۱۸۵,۷۱۳,۸۸۲,۷۸۴
سایر داراییها	۷	۱,۵۷۵,۰۳۷,۲۸۳
موجودی نقد	۸	۳۱,۴۱۲,۰۸۴,۹۸۱
جمع داراییها		۴,۲۸۸,۸۲۶,۱۰۸,۳۲۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۹	۴۰۲,۷۶۹,۲۲۶
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۳۲,۵۵۸,۶۱۶,۱۲۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهیها		۳۵,۶۴۱,۳۸۵,۳۵۲
خالص داراییها	۱۲	۴,۲۵۳,۱۸۴,۷۲۲,۹۷۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۲۶۱



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۳۶۴۰

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

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۴.۳۱	یادداشت	
ریال		درآمدها:
۳۵,۰۷۸,۹۹۰,۸۶۳	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۹۰,۳۴۴,۳۲۱,۶۸۱)	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰۴,۱۱۶,۲۸۵,۳۸۴	۱۵	سود سهام
۲۰,۰۵۲,۳۴۶,۲۱۸	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۹۴۰,۱۷۱,۴۲۶	۱۷	سایر درآمدها
۱۸۴,۸۴۳,۴۷۲,۲۱۰		جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۳۷,۷۱۴,۳۶۸,۳۲۷)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۸۱,۰۸۰,۹۱۳)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۳۸,۸۹۵,۴۴۹,۲۴۰)		جمع هزینه‌ها
۱۴۵,۹۴۸,۰۲۲,۹۷۰		سود خالص
۳.۳۷%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳.۴۸%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص داراییهای پایان سال



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

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۲۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص دارائیا		یادداشت
دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۴.۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
*	*	
۵,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۶۰۰,۰۰۰	
(۱,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	
۱۴۵,۹۴۸,۰۲۲,۹۷۰	*	
(۳۷,۷۶۳,۳۰۰,۰۰۰)	*	۱۹
۴,۲۵۳,۱۸۴,۷۲۲,۹۷۰	۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰	

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

تعدیلات

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۴۴۴۰
۴



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر 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 پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر 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 قرنی-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 پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر 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 بورسی یا فرابورسی: 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 علی الحساب 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 پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر 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: ۲-۱- 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. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- 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 ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه 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 سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
مخابرات	۷۱,۲۹۰,۰۹۷,۴۰۹	۶۷,۱۸۸,۱۰۴,۵۱۲	۱.۵۷٪
محصولات شیمیایی	۱,۰۸۲,۳۹۵,۰۳۶,۲۲۹	۱,۱۲۵,۹۸۴,۵۱۵,۴۳۴	۲۶.۲۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۶۲,۲۰۷,۷۳۱,۵۴۴	۲۳۴,۷۰۱,۹۲۳,۴۴۸	۵.۴۷٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۳۶,۲۱۳,۶۰۶,۱۲۳	۴۵۱,۰۱۵,۶۲۵,۱۴۲	۱۰.۵۲٪
فلزات اساسی	۹۴۵,۱۰۶,۳۷۳,۸۳۷	۸۱۴,۶۲۸,۹۳۳,۱۶۲	۱۸.۹۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۶۰,۵۵۳,۵۲۶,۱۳۴	۴۰۰,۲۹۹,۶۰۹,۴۱۲	۹.۳۳٪
استخراج کانه های فلزی	۵۹۷,۶۲۹,۱۱۹,۱۹۴	۵۶۲,۸۰۷,۳۸۱,۱۲۲	۱۳.۱۲٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۱,۶۲۷,۹۶۷,۷۸۷	۹۳,۱۶۸,۹۶۵,۴۹۷	۲.۱۷٪
خدمات فنی و مهندسی	۴۹,۶۸۵,۸۳۷,۱۶۳	۵۲,۵۴۹,۰۶۶,۶۵۰	۱.۲۳٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۰,۰۱۵,۵۳۵,۱۶۴	۱۰۷,۳۵۷,۷۷۴,۲۳۰	۲.۵۰٪
سیمان، آهک و گچ	۱۰۸,۰۴۱,۷۰۹,۷۲۴	۹۱,۴۵۲,۱۳۵,۹۳۷	۲.۱۳٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۷,۸۴۲,۵۹۲,۱۰۱	۴۱,۴۹۰,۵۶۶,۴۷۸	۰.۹۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۷,۸۶۰,۲۹۲,۵۴۶	۲۷,۴۸۰,۵۱۲,۲۵۰	۰.۶۴٪
	۴,۱۶۰,۴۶۹,۴۲۴,۹۵۵	۴,۰۷۰,۱۲۵,۱۰۳,۲۷۴	۹۴.۹۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۶- حساب‌های دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۱.۰۴.۳۱			
تنزیل شده	تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۸۵,۷۱۳,۸۸۲,۷۸۴	۲۱,۸۸۷,۴۳۵,۷۰۵	۲۵	۲۰۷,۶۰۱,۳۱۸,۴۸۹
۱۸۵,۷۱۳,۸۸۲,۷۸۴	۲۱,۸۸۷,۴۳۵,۷۰۵		۲۰۷,۶۰۱,۳۱۸,۴۸۹

سود سهام دریافتنی

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از آئینمان 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.

۱۴۰۱.۰۴.۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲,۲۱۵,۸۳۵,۶۱۶	۶۶۸,۳۴۱,۲۶۸	۱,۵۴۷,۴۹۴,۳۴۸
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۷,۰۶۵	۲۷,۵۴۲,۹۳۵
.	۲,۲۵۵,۸۳۵,۶۱۶	۶۸۰,۷۹۸,۳۳۳	۱,۵۷۵,۰۳۷,۲۸۳

آئینمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۱.۰۴.۳۱
ریال
۳۱,۴۱۱,۸۳۴,۹۸۱
۲۵۰,۰۰۰
۳۱,۴۱۲,۰۸۴,۹۸۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۳۴۱۷-۱

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

مانده پایان دوره	گردش - بستانکار	گردش - بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۰۲,۷۶۹,۲۲۶)	۸,۲۱۶,۲۳۳,۹۲۱,۰۸۰	۸,۲۱۵,۸۳۱,۱۵۱,۸۵۴	۰	کارگزاری مفید
(۴۰۲,۷۶۹,۲۲۶)	۸,۲۱۶,۲۳۳,۹۲۱,۰۸۰	۸,۲۱۵,۸۳۱,۱۵۱,۸۵۴	۰	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ریال	
۱۷,۱۵۳,۴۶۶,۷۴۹	مدیر صندوق
۶۴۰,۹۴۴,۰۶۰	متولی
۱۴,۶۱۳,۲۵۵,۹۷۳	بازارگردان
۱۵۰,۹۴۹,۳۴۴	حسابرس
۳۲,۵۵۸,۶۱۶,۱۲۶	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ریال

۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰

هزینه آبونمان نرم افزار

۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ذخیره تصفیه

۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ریال	تعداد
۴,۲۴۲,۹۲۳,۷۲۲,۴۳۲	۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۰,۲۶۱,۰۰۰,۵۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴,۲۵۳,۱۸۴,۷۲۲,۹۷۰	۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه

یادداشت	منتهی به ۱۴۰۱.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۱۳-۱	۲۸,۲۷۱,۵۵۴,۳۱۶
۱۳-۲	۶,۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷
	<u>۳۵,۰۷۸,۹۹۰,۸۶۳</u>

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 پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	ایران خودرو	۲,۱۵۴,۰۳۳	۵,۲۰۶,۱۸۵,۷۴۷	۴,۹۷۷,۵۵۵,۵۸۵	۴,۹۴۵,۷۲۹	۲۶,۰۳۰,۹۳۰	۱۹۷,۶۵۳,۵۰۳
۲	بانک پاسارگاد	۶۴۹,۴۸۰	۵,۷۸۵,۴۴۷,۵۱۰	۵,۴۳۰,۳۹۵,۱۸۹	۵,۴۹۶,۱۵۵	۲۸,۹۲۷,۲۲۷	۳۲۰,۶۲۸,۹۲۹
۳	بانک تجارت	۲,۳۵۷,۵۷۶	۴,۹۷۶,۹۴۴,۵۷۸	۴,۵۳۴,۴۶۲,۹۸۵	۴,۷۲۷,۹۹۶	۲۴,۸۸۴,۷۲۲	۴۱۲,۸۶۸,۸۷۵
۴	بانک صادرات ایران	۱,۹۸۸,۳۴۰	۴,۱۶۸,۶۸۵,۰۶۸	۳,۸۲۹,۶۶۲,۹۳۶	۳,۹۶۰,۱۶۰	۲۰,۸۴۳,۴۲۳	۳۱۴,۲۱۸,۵۴۹
۵	بانک ملت	۲,۲۷۸,۴۵۲	۸,۳۷۴,۹۹۰,۵۰۳	۸,۳۷۵,۰۲۶,۳۸۵	۷,۹۵۵,۹۶۱	۴۱,۸۷۴,۹۵۱	(۴۹,۸۶۶,۷۹۴)
۶	بانک پارسیان	۱,۱۲۰,۳۴۳	۲,۴۶۵,۳۵۱,۳۴۹	۱,۹۸۲,۱۹۶,۵۴۵	۲,۳۴۲,۰۱۰	۱۲,۳۲۶,۷۵۶	۴۶۸,۴۸۶,۰۳۸
۷	پالایش نفت اصفهان	۱,۱۹۷,۴۶۳	۷,۱۲۸,۶۵۹,۲۹۰	۵,۹۱۳,۱۸۹,۰۱۴	۶,۷۷۲,۰۳۶	۳۵,۶۴۳,۲۹۷	۱,۱۷۳,۰۵۴,۹۴۳
۸	پالایش نفت بندرعباس	۱,۱۶۹,۷۹۱	۱۰,۲۴۴,۹۹۰,۰۱۰	۸,۹۵۳,۸۷۵,۱۳۵	۹,۷۳۲,۶۵۴	۵۱,۲۲۴,۹۵۱	۱,۲۳۰,۱۵۷,۲۷۰
۹	پالایش نفت تبریز	۵۱,۹۴۸	۲,۴۵۷,۶۵۹,۸۸۰	۱,۹۷۱,۷۰۴,۱۸۵	۲,۳۳۴,۷۷۰	۱۲,۲۸۸,۲۹۹	۴۷۱,۳۳۲,۶۲۶
۱۰	پالایش نفت تهران	۱,۴۷۱,۶۱۱	۸,۳۹۷,۰۶۲,۱۶۰	۷,۷۳۹,۵۰۱,۱۰۲	۷,۹۷۶,۹۶۹	۴۱,۹۸۵,۳۱۱	۶۰۷,۵۸۸,۷۷۸
۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۳۰,۸۷۱	۲,۵۴۵,۲۵۹,۷۸۰	۲,۲۰۵,۸۳۰,۱۷۸	۲,۴۱۷,۹۵۹	۱۲,۷۲۶,۲۹۸	۳۲۴,۲۸۵,۳۴۵
۱۲	پتروشیمی پردیس	۱۲۴,۲۶۲	۳۱,۴۳۲,۸۶۰,۶۳۰	۱۹,۷۰۱,۱۳۰,۰۵۱	۲۰,۳۶۰,۸۸۴	۱۰۷,۱۶۴,۳۰۰	۱,۶۰۴,۲۰۵,۳۹۵
۱۳	پتروشیمی جم	۳۴۴,۱۹۳	۱۵,۵۶۷,۹۴۷,۸۵۰	۱۴,۵۷۱,۶۵۸,۴۱۷	۱۴,۷۸۹,۲۸۵	۷۷,۸۳۹,۲۲۸	۹۰۳,۶۶۰,۴۱۰
۱۴	پتروشیمی خارک	۴۶۰۰۴	۲,۳۱۲,۸۹۰,۹۸۰	۲,۲۲۴,۰۸۱,۴۲۱	۲,۱۹۷,۱۸۷	۱۱,۵۶۴,۴۵۵	۷۵۰,۴۷,۹۱۷
۱۵	پتروشیمی شازند	۷۱۲۱	۳,۳۸۹,۰۸۱,۱۱۰	۳,۰۲۶,۳۷۰,۶۶۶	۳,۲۱۹,۵۹۰	۱۶,۹۴۵,۴۰۶	۳۴۲,۵۴۵,۴۴۸
۱۶	پتروشیمی فناوران	۲۲۴,۸۷۴	۲,۷۵۸,۴۷۵,۳۳۰	۲,۵۲۶,۹۰۲,۲۷۹	۲,۶۲۰,۴۵۵	۱۳,۷۹۲,۲۷۹	۲۱۵,۱۶۰,۲۱۷
۱۷	پتروشیمی نوری	۸۷,۴۸۶	۱۰,۵۳۹,۵۰۸,۷۴۰	۸,۴۷۷,۹۶۱,۱۰۹	۱۰,۰۱۲,۳۲۴	۵۲,۶۹۷,۵۴۱	۱,۹۹۸,۸۳۷,۷۶۶
۱۸	پتروشیمی شیراز	۲۷,۲۵۱	۲,۰۴۱,۹۱۷,۴۳۰	۱,۷۶۱,۶۹۶,۶۵۴	۱,۹۳۹,۸۰۸	۱۰,۲۰۹,۵۸۷	۲۶۸,۰۷۱,۳۸۱
۱۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۲,۵۳۴	۳,۶۰۳,۲۱۲,۰۰۰	۲,۹۳۹,۳۵۹,۰۸۴	۳,۴۲۲,۹۹۴	۱۸,۰۱۶,۰۶۰	۶۴۲,۴۱۳,۸۶۲
۲۰	پویا زرکان آق دره	۲۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۵۴۴,۷۹۰	۵۷۷,۵۹۲	۳,۰۴۰,۰۰۰	۳,۸۳۷,۶۱۸
۲۱	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	۱۶۳,۳۲۱	۷,۴۶۶,۸۶۹,۲۴۰	۷,۳۷۵,۷۱۹,۴۸۶	۷,۰۵۵,۵۰۵	۳۷,۱۳۴,۳۴۵	۶,۹۵۹,۹۰۴
۲۲	توسعه معدنی و صنعتی صابانور	۱۷۸,۶۳۶	۳,۵۰۲,۳۳۸,۷۴۰	۳,۶۷۰,۱۹۴,۶۲۷	۳,۳۲۷,۱۷۷	۱۷,۵۱۱,۶۹۳	(۱۸۸,۶۹۴,۷۵۷)
۲۳	توسعه معادن وفلزات	۱,۰۶۸,۰۴۲	۱۲,۴۹۸,۳۹۱,۴۶۰	۱۳,۰۲۶,۹۲۷,۵۴۴	۱۱,۸۷۳,۲۸۱	۶۲,۴۹۱,۹۵۷	(۶۰۲,۹۰۱,۳۳۲)
۲۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۴۸,۵۵۹	۱۰,۰۹۵,۴۱۶,۱۶۰	۸,۶۱۵,۱۹۰,۶۰۰	۹,۵۹۰,۵۷۸	۵۰,۴۷۷,۰۸۱	۱,۴۲۰,۱۵۷,۹۰۱
۲۵	سایبا	۱,۷۲۱,۵۰۴	۳,۶۳۵,۰۹۹,۵۰۲	۳,۱۶۸,۵۵۷,۲۴۴	۳,۴۵۳,۲۳۲	۱۸,۱۷۵,۴۹۷	۴۴۴,۹۱۳,۵۲۹
۲۶	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۲,۸۸۳,۶۷۶	۱۳,۲۷۳,۸۹۱,۸۹۲	۱۱,۹۷۱,۳۹۸,۸۴۰	۱۲,۶۰۹,۹۳۶	۶۶,۳۹۹,۴۶۰	۱,۲۲۳,۶۱۳,۶۵۶
۲۷	سرمایه گذاری صدرتأمین	۶۱۷,۳۷۲	۵,۸۴۵,۱۳۳,۳۶۰	۵,۴۸۴,۷۹۴,۱۹۸	۵,۵۵۲,۸۰۰	۲۹,۲۲۵,۶۱۷	۳۲۵,۵۵۰,۷۴۵
۲۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۹۸,۱۶۵	۲,۸۵۶,۵۸۹,۶۷۰	۲,۴۴۱,۵۷۸,۲۵۵	۲,۷۱۳,۷۴۰	۱۴,۲۸۲,۹۶۸	۳۹۸,۰۱۴,۷۲۷
۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی	۴۹۵,۱۹۹	۷,۰۳۶,۳۱۷,۴۹۰	۵,۸۴۴,۸۰۰,۶۵۷	۶,۶۸۴,۳۶۵	۳۵,۱۸۱,۰۸۷	۱,۱۴۹,۵۵۱,۳۸۱
۳۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۸۲۳,۴۶۱	۱۱,۸۴۲,۳۰۴,۰۶۰	۱۰,۶۶۲,۶۳۶,۸۵۳	۱۱,۲۵۰,۰۸۲	۵۹,۲۱۱,۵۲۲	۱,۰۹۰,۲۰۵,۶۰۳
۳۱	سیمان فارس و خوزستان	۲۳۴,۲۷۲	۴,۶۸۱,۳۹۵,۰۸۰	۴,۱۸۹,۳۰۲,۱۹۹	۴,۴۴۷,۳۱۴	۲۳,۴۰۶,۹۷۵	۴۶۴,۲۳۸,۵۹۲
۳۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۸۹,۷۶۹	۳,۸۰۴,۶۱۰,۵۱۰	۳,۱۵۲,۷۳۴,۳۲۸	۳,۶۱۴,۲۹۰	۱۹,۰۲۳,۰۵۲	۶۳۹,۲۳۸,۸۱۴۰
۳۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۶۶۲,۷۰۰	۲۸,۵۰۲,۱۵۹,۵۳۰	۲۷,۵۲۳,۱۶۶,۰۹۱	۲۷,۰۷۶,۵۵۲	۱۴۲,۵۱۰,۷۹۵	۸۰۹,۴۰۶,۰۹۲
۳۴	فجر انرژی خلیج فارس	۹۴,۹۲۶	۱,۱۵۱,۸۹۲,۸۹۰	۱,۰۴۸,۱۹۴,۵۳۷	۱,۰۹۴,۲۷۹	۵,۷۵۹,۴۶۵	۹۶,۸۴۴,۶۰۹
۳۵	فراوری معدنی اپال کانی پارس	۱۸۰,۷۸۷	۴,۰۱۴,۶۵۹,۳۵۰	۴,۰۵۱,۷۲۱,۷۲۱	۳,۸۱۳,۸۲۶	۲۰,۰۷۳,۲۹۶	(۶۰,۹۴۹,۴۹۳)
۳۶	فولاد خراسان	۸۹,۷۷۹	۱,۹۷۵,۴۱۴,۱۵۰	۱,۹۲۱,۳۰۲,۵۹۳	۱,۸۷۶,۵۳۰	۹,۸۷۷,۰۷۱	۴۲,۳۵۷,۹۵۶
۳۷	فولاد خوزستان	۵,۹۵۲,۵۸۸	۳۶,۱۹۱,۸۰۸,۲۱۰	۳۳,۱۲۵,۴۸۶,۷۷۳	۳۴,۳۸۱,۵۵۱	۱۸۰,۹۵۹,۰۴۷	۲,۸۵۰,۹۸۰,۸۳۹

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۳۸	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۱۴۱,۳۳۸	۳۷,۴۸۳,۵۳۵,۷۳۰	۳۴,۷۱۶,۳۲۲,۱۹۱	۳۵,۶۰۸,۹۲۸	۱۸۷,۴۱۷,۶۸۳	۲,۵۴۴,۱۸۶,۹۲۸
۳۹	کالسیمین	۴۲۵,۴۴۴	۸,۹۸۳,۷۲۹,۶۰۰	۸,۳۶۴,۹۶۵,۹۷۷	۸,۵۳۴,۴۳۶	۴۴,۹۱۸,۶۴۷	۵۶۵,۳۱۰,۵۴۰
۴۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۶۸,۶۹۷	۲,۷۸۸,۴۱۱,۵۴۰	۲,۵۵۳,۳۵۰,۲۱۱	۲,۶۴۸,۹۲۳	۱۳,۹۴۲,۰۵۸	۲۱۸,۴۷۰,۳۴۸
۴۱	گروه صنعتی پاکشو	۲۹۸,۰۸۰	۱,۸۷۱,۷۷۶,۸۰۰	۱,۸۲۷,۰۰۸,۸۶۵	۱,۷۷۸,۱۶۲	۹,۳۵۸,۸۸۵	۳۳,۶۳۰,۸۸۸
۴۲	گروه مپنا (سهامی عام)	۳۲۱,۸۸۰	۵,۳۸۸,۳۳۱,۲۸۰	۴,۵۶۸,۲۱۷,۵۱۵	۵,۱۱۸,۸۵۷	۲۶,۹۴۱,۶۵۷	۷۸۸,۰۵۳,۲۵۱
۴۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۶۷,۹۳۸	۱۳,۱۳۹,۹۸۶,۲۴۰	۱۲,۳۳۵,۳۱۹,۸۵	۱۲,۴۸۲,۹۱۴	۶۵,۶۹۹,۹۳۰	۸۲۶,۷۷۱,۴۱۱
۴۴	گروه بهمن	۲,۶۴۹,۵۱۳	۵,۱۷۷,۶۱۹,۸۱۹	۴,۷۸۰,۵۸۵,۲۷۲	۴,۹۱۸,۵۹۳	۲۵,۸۸۸,۱۰۰	۳۶۶,۲۲۷,۸۵۴
۴۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۸,۱۵۱	۲,۰۲۳,۷۲۱,۶۸۰	۱,۹۰۸,۳۳۴,۴۵۳	۱,۹۲۱,۵۷۰	۱۰,۱۱۳,۶۰۸	۱۰۲,۳۵۲,۰۴۹
۴۶	مبین انرژی خلیج فارس	۹۷,۲۴۵	۲,۳۷۲,۸۱۸,۰۰۰	۲,۰۲۶,۶۴۳,۲۳۳	۲,۲۵۴,۱۷۳	۱۱,۸۶۴,۰۹۰	۳۳۲,۰۵۶,۵۰۴
۴۷	مخابرات ایران	۴۹۹,۸۰۵	۴,۰۹۹,۹۹۸,۱۳۰	۳,۴۰۱,۸۰۱,۴۳۶	۳,۸۹۴,۹۷۸	۲۰,۴۹۹,۹۹۱	۶۷۳,۸۰۱,۷۲۵
۴۸	معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۳۵۵,۸۸۳	۱۷,۳۷۵,۲۵۲,۰۶۰	۱۷,۶۸۳,۵۰۸,۸۲۳	۱۶,۵۰۵,۹۸۵	۸۶,۸۷۶,۲۶۱	(۴۱۱,۶۳۹,۰۰۹)
۴۹	معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۸۱,۲۷۰	۱۸,۸۴۰,۰۴۰,۱۴۰	۱۹,۰۸۴,۰۱۴,۶۶۵	۱۷,۸۹۷,۵۶۶	۹۴,۲۰۰,۲۰۰	(۳۵۶,۰۷۲,۲۹۱)
۵۰	ملی صنایع مس ایران	۳,۷۲۳,۹۶۹	۲۸,۰۷۳,۸۰۸,۷۶۰	۲۶,۹۶۱,۰۵۲,۶۲۲	۲۶,۶۶۹,۸۵۲	۱۴۰,۳۶۹,۰۴۶	۹۴۵,۷۱۷,۲۴۰
			۴۳۹,۹۵۷,۳۴۱,۰۱۸	۳۹۹,۱۲۷,۵۴۷,۵۰۴	۴۰۸,۴۵۲,۴۹۳	۲,۱۴۹,۷۸۶,۷۰۵	۲۸,۲۷۱,۵۵۴,۳۱۶

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

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

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 پنج ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ریال

(۷۶,۷۹۷,۲۸۱,۲۸۵)

(۱۳,۵۴۷,۰۴۰,۳۹۶)

(۹۰,۳۴۴,۳۲۱,۶۸۱)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

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

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران خودرو	۲۶,۹۲۸,۳۰۱	۵۳,۷۲۱,۹۶۰,۴۷۱	۶۱,۵۹۹,۳۲۸,۱۹۲	۵۱,۰۳۵,۸۶۲	۲۶,۸۶۰,۹۸۰,۲	(۸,۱۹۷,۰۱۳,۳۸۵)
۲	بانک پاسارگاد	۷,۰۶۴,۰۵۲	۶۱,۷۳۹,۸۱۴,۴۸۰	۵۹,۰۶۳,۵۴۹,۳۱۰	۵۸,۶۵۲,۸۲۴	۳۰,۸۶۹,۰۷۲	۲,۳۰۸,۹۱۳,۳۷۴
۳	بانک تجارت	۲۵,۶۴۲,۱۲۹	۳۹,۱۸۱,۱۷۳,۱۱۲	۴۹,۳۱۸,۹۹۷,۵۱۲	۳۷,۲۲۲,۱۱۴	۱۹۵,۹۰۵,۸۶۶	(۱۰,۳۷۰,۹۵۲,۳۸۰)
۴	بانک صادرات ایران	۲۱,۳۷۷,۸۴۴	۳۳,۶۰۵,۹۷۰,۷۶۸	۴۱,۱۷۵,۰۱۸,۸۰۶	۳۱,۹۲۵,۶۷۲	۱۶۸,۰۲۹,۸۵۴	(۷,۷۶۹,۰۰۳,۵۶۴)
۵	بانک ملت	۳۱,۳۶۴,۶۵۴	۸۰,۴۵۰,۳۳۷,۵۱۰	۹۱,۰۹۰,۸۴۵,۲۵۴	۷۶,۴۲۷,۸۲۱	۴۰۲,۲۵۱,۶۸۱	(۱۱,۱۱۹,۱۸۷,۲۵۲)
۶	بانک پارسیان	۱۲,۱۸۵,۳۸۸	۲۱,۱۲۹,۴۶۲,۷۹۲	۲۱,۵۵۹,۳۲۰,۶۶۲	۲۰,۰۷۲,۹۹۰	۱۰۵,۶۴۷,۳۱۴	(۵۵۵,۵۷۸,۱۷۴)
۷	پالایش نفت اصفهان	۲۱,۱۷۶,۰۶۰	۱۳۵,۹۵۰,۳۰۵,۲۰۰	۱۱۰,۲۰۴,۱۱۴,۹۴۷	۱۲۹,۱۵۲,۷۹۰	۶۷۹,۷۵۱,۵۲۶	۲۴,۹۲۷,۲۸۵,۹۳۷
۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۲,۷۲۳,۲۰۹	۱۰۳,۶۹۴,۱۵۳,۳۵۰	۹۷,۳۸۶,۶۴۸,۳۶۱	۹۸,۵۰۹,۴۴۶	۵۱۸,۴۷۰,۷۶۷	۵,۶۹۰,۵۲۴,۷۷۷
۹	پالایش نفت تبریز	۲,۹۶۰,۹۹۶	۵۰,۱۰۰,۰۵۲,۳۲۰	۳۷,۹۵۵,۳۸۵,۱۱۱	۴۷,۵۹۵,۰۵۰	۲۵۰,۵۰۰,۲۶۲	۱۱,۸۴۶,۵۷۱,۸۹۸
۱۰	پالایش نفت تهران	۱۶,۰۰۵,۹۴۱	۸۶,۵۹۲,۱۴۰,۸۱۰	۸۴,۱۷۸,۴۹۴,۲۳۹	۸۲,۲۶۲,۵۳۴	۴۲۲,۹۶۰,۷۰۴	۱,۸۹۸,۴۲۳,۳۳۳
۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۴۳۶,۹۱۴	۴۳,۲۵۴,۴۸۶,۰۰۰	۳۳,۶۶۱,۶۰۷,۳۶۳	۴۱,۰۹۱,۷۶۲	۲۱۶,۲۷۲,۴۳۰	۹,۳۳۵,۵۱۴,۴۴۵
۱۲	پتروشیمی پارس	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۷۰,۳۶۸,۵۰۵	۷۵,۹۹۲,۴۰۰	۳۹۹,۹۶۰,۰۰۰	(۱۳,۲۵۴,۳۲۰,۹۰۵)
۱۳	پتروشیمی پردیس	۶۳۸,۰۳۰	۱۰۶,۶۲۱,۱۹۳,۳۰۰	۱۰۱,۵۳۸,۴۶۹,۲۷۴	۱۰۱,۲۹۰,۱۳۴	۵۳۳,۱۰۵,۹۶۷	۴,۴۴۸,۳۲۷,۹۲۶
۱۴	پتروشیمی جم	۱,۴۴۸,۳۶۲	۶۰,۸۳۱,۲۰۴,۰۰۰	۶۱,۷۳۲,۹۴۳,۳۹۱	۵۷,۷۸۹,۶۴۴	۳۰۴,۱۵۶,۰۲۰	(۱,۲۶۳,۶۸۵,۰۵۵)
۱۵	پتروشیمی خارک	۵۰۰,۳۵۵	۱۹,۴۵۳,۸۰۲,۴۰۰	۲۴,۱۸۹,۸۵۸,۶۹۷	۱۸,۴۸۱,۱۱۲	۹۷,۲۶۹,۰۱۲	(۴,۸۵۱,۸۰۶,۴۲۱)
۱۶	پتروشیمی سازند	۷۸۰,۰۶۲	۲۷,۵۵۹,۵۹۰,۴۶۰	۳۲,۹۱۵,۸۳۷,۱۴۸	۲۶,۱۸۱,۶۱۱	۱۳۷,۷۹۷,۹۵۲	(۵,۵۲۰,۲۲۶,۲۵۱)
۱۷	پتروشیمی فناوری	۱,۹۲۳,۱۰۱	۲۲,۴۱۱,۶۹۷,۶۶۰	۲۱,۶۵۰,۳۵۴,۷۲۱	۲۱,۲۹۱,۱۱۳	۱۱۲,۰۵۸,۴۸۸	۶۲۷,۹۹۳,۳۳۸
۱۸	پتروشیمی نوری	۷۵۴,۶۶۰	۷۶,۵۸۲,۸۹۶,۸۰۰	۷۳,۴۴۶,۶۲۷,۰۳۲	۷۲,۷۵۳,۷۵۲	۳۸۲,۹۱۴,۴۸۴	۲,۷۰۰,۶۰۱,۵۲۲
۱۹	پتروشیمی شیراز	۹۲۹,۷۰۲	۶۳,۱۹۱,۸۴۴,۹۴۰	۶۲,۷۳۹,۴۰۸,۹۴۶	۶۰,۰۳۲,۲۵۳	۳۱۵,۹۵۹,۲۲۵	۷۶,۴۴۴,۵۱۷
۲۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۴۵,۰۷۶	۳۳,۵۱۴,۱۴۳,۰۰۰	۳۱,۹۶۷,۹۷۵,۸۴۷	۳۱,۸۳۸,۴۳۶	۱۶۷,۵۷۰,۷۱۵	۱,۳۴۶,۷۵۸,۰۰۲
۲۱	تراکتورسازی ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۶۰,۲۹۲,۵۴۶	۲۶,۲۶۲,۷۵۰	۱۳۸,۲۲۵,۰۰۰	(۳۷۹,۷۸۰,۲۹۶)
۲۲	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۷۷۶,۳۴۲	۳۲,۴۳۶,۰۰۴,۹۲۰	۳۵,۳۹۵,۷۸۲,۰۸۲	۳۰,۸۱۴,۲۰۵	۱۶۲,۱۸۰,۰۲۵	(۳,۱۵۲,۷۷۱,۳۹۱)
۲۳	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱,۹۴۲,۹۱۵	۳۶,۰۲۱,۶۴۴,۱۰۰	۳۹,۹۱۸,۴۷۲,۱۷۶	۳۴,۲۲۰,۵۶۲	۱۸۰,۱۰۸,۲۲۱	(۴,۱۱۱,۱۵۶,۸۵۸)
۲۴	توسعه معادن و فلزات	۱۷,۷۰۱,۳۷۶	۱۰۰,۰۱۲,۷۷۴,۴۰۰	۱۰۰,۱۸۴,۷۹۹,۱۷۵	۹۵,۰۱۲,۱۳۶	۵۰۰,۰۶۳,۸۷۲	(۷۶۷,۱۰۰,۷۸۳)
۲۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۰۵۴,۰۳۹	۱۱۲,۰۸۸,۶۷۹,۷۱۰	۹۳,۷۰۲,۹۴۸,۳۷۱	۱۰۶,۴۸۴,۲۴۶	۵۶۰,۴۴۳,۳۹۹	۱۷,۷۱۸,۸۰۳,۶۹۵
۲۶	سایا	۱۸,۷۲۳,۹۰۲	۳۲,۷۶۶,۸۲۸,۵۰۰	۳۴,۶۶۲,۷۴۶,۱۰۹	۳۱,۱۲۸,۴۸۷	۱۶۳,۸۱۴,۱۴۳	(۱,۸۹۰,۸۸۰,۲۳۹)
۲۷	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰,۱۲۹,۰۹۲	۱۲۹,۳۳۹,۱۵۱,۹۱۶	۱۳۰,۲۰۵,۶۳۶,۶۷۲	۱۲۲,۸۷۲,۱۹۴	۶۴۶,۶۹۵,۷۶۰	(۱,۶۳۶,۰۵۲,۷۱۰)
۲۸	سرمایه گذاری سیمان تأمین	۳,۶۱۱,۳۴۱	۳۱,۶۲۵,۳۴۷,۱۶۰	۴۳,۶۲۴,۷۰۸,۸۸۹	۳۰,۰۵۳,۵۸۰	۱۵۸,۱۷۶,۷۳۶	(۱۲,۱۷۷,۵۹۲,۰۴۵)
۲۹	سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۷۱۴,۸۲۵	۶۷,۲۱۵,۳۹۸,۲۵۰	۵۹,۶۵۵,۱۷۲,۵۸۰	۶۳,۸۵۴,۶۲۸	۳۳۶,۰۷۶,۹۹۱	۷,۱۶۰,۲۹۴,۰۵۰
۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۶۲۰,۴۷۳	۲۲,۵۸۸,۴۷۷,۲۶۰	۲۱,۴۵۸,۲۱۹,۰۹۷	۲۱,۴۵۹,۰۵۳	۱۱۲,۹۴۲,۳۸۶	۹۹۵,۸۵۶,۷۲۳
۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۳۸۶,۰۰۴	۷۳,۷۳۴,۳۹۴,۷۶۰	۶۳,۵۷۰,۶۴۴,۷۸۲	۷۰,۰۴۷,۶۷۵	۳۴۸,۶۷۱,۹۷۴	۹,۷۲۵,۰۳۰,۳۲۹
۳۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۸,۹۵۶,۳۴۴	۱۲۵,۹۲۶,۱۹۶,۶۴۰	۱۱۵,۹۷۱,۷۸۶,۹۱۶	۱۱۹,۶۲۹,۸۸۷	۶۲۹,۶۳۰,۹۸۳	۹,۲۰۵,۱۴۸,۸۵۴
۳۳	سیمان فارس و خوزستان	۳,۶۰۳,۸۲۲	۶۰,۳۶۴,۱۸۶,۰۰۰	۶۴,۴۱۷,۰۰۰,۸۲۵	۵۷,۳۴۵,۹۷۷	۳۰۱,۸۲۰,۹۳۰	(۴,۴۱۱,۹۸۱,۷۴۲)

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۴,۲۳۹,۳۰۱	۳۲,۶۸۵,۰۱۰,۷۱۰	۳۴,۲۹۰,۵۴۰,۷۵۸	۳۱,۰۵۰,۷۶۰	۱۶۳,۴۲۵,۰۵۴	(۱,۸۰۰,۰۰۵,۸۶۲)
۳۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۹,۸۳۷,۳۰۰	۳۲۵,۰۷۲,۳۶۸,۰۰۰	۲۹۹,۳۵۵,۲۹۰,۹۲۵	۳۰,۸۸۱,۸,۷۵۰	۱,۶۲۵,۳۶۱,۸۴۰	۲۳,۷۸۲,۸۹۶,۴۸۵
۳۶	فجر انرژی خلیج فارس	۲,۴۰۳,۵۸۴	۴۱,۹۱۸,۵۰۴,۹۶۰	۳۳,۱۲۱,۸۲۹,۷۱۳	۳۹,۸۲۲,۵۸۰	۲۰۹,۵۹۲,۵۲۵	۸,۵۴۷,۲۶۰,۱۴۲
۳۷	فراوری معدنی اپال کانی پارس	۱,۹۶۶,۳۱۴	۲۸,۶۲۸,۰۷۰,۱۰۰	۴۴,۰۶۸,۱۹۷,۰۷۷	۳۶,۷۰۶,۱۶۷	۱۹۳,۱۹۰,۳۵۱	(۵,۶۶۰,۰۲۳,۴۹۴)
۳۸	فولاد خراسان	۹۷۶,۴۶۶	۱۸,۶۷۰,۰۲۹,۹۲۰	۲۰,۸۹۶,۷۲۰,۳۶۷	۱۷,۷۳۶,۵۲۸	۹۳,۳۵۰,۱۵۰	(۲,۳۳۷,۷۷۷,۱۲۵)
۳۹	فولاد خوزستان	۲۹,۱۱۳,۷۵۸	۱۳۳,۶۳۲,۱۴۹,۲۲۰	۱۶۲,۰۱۴,۸۰۸,۷۳۳	۱۲۶,۹۵۰,۵۴۲	۶۶۸,۱۶۰,۷۴۶	(۲۹,۱۷۷,۷۷۰,۷۹۱)
۴۰	فولاد شاهرود	۱,۶۸۷,۵۰۰	۶,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۵,۲۱۲,۸۷۲	۶,۰۹۱,۸۷۵	۳۲,۰۶۲,۵۰۰	(۶۰,۸۶۷,۲۴۷)
۴۱	فولاد مبارکه اصفهان	۲۸,۵۹۴,۶۳۳	۳۱۴,۲۵۵,۰۱۶,۶۷۰	۳۱۶,۰۱۱,۹۹۶,۲۵۲	۲۹۸,۵۴۲,۲۶۶	۱,۵۷۱,۲۷۵,۰۸۳	(۳,۶۲۶,۷۹۶,۹۳۱)
۴۲	کالسیمین	۳,۳۴۴,۳۳۸	۵۴,۹۴۷,۴۷۳,۳۴۰	۶۶,۲۸۵,۰۷۶,۴۱۶	۵۲,۲۰۰,۱۰۰	۲۷۴,۷۳۷,۳۶۷	(۱۱,۶۶۴,۵۴۰,۵۴۲)
۴۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۸۳۹,۵۲۹	۴۱,۷۳۸,۹۱۳,۰۱۰	۲۷,۸۴۲,۵۹۲,۱۰۱	۳۹,۶۵۱,۹۶۷	۲۰,۸۶۹,۵۶۵	۱۳,۶۴۷,۹۷۴,۳۷۷
۴۴	گروه مینا (سهامی عام)	۳,۵۰۰,۹۰۱	۵۲,۸۶۳,۶۰۵,۱۰۰	۴۹,۶۸۵,۸۳۷,۱۶۳	۵۰,۳۲۰,۴۲۵	۲۶۴,۳۱۸,۰۲۶	۲,۸۶۳,۲۲۹,۴۸۷
۴۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷,۴۴۹,۰۸۹	۱۰۲,۱۲۷,۰۱۰,۱۹۰	۱۰۵,۰۰۷,۳۱۸,۶۵۶	۹۷,۰۲۰,۶۶۰	۵۱۰,۶۳۵,۰۵۱	(۳,۴۸۷,۹۶۴,۱۷۷)
۴۶	گروه بهمن	۱۳,۲۲۷,۹۰۰	۲۱,۵۱۱,۵۸۷,۵۰۰	۲۳,۹۵۳,۴۶۰,۸۶۳	۲۰,۴۳۶,۰۰۸	۱۰۷,۵۵۷,۹۳۸	(۲,۵۶۹,۸۶۷,۳۰۹)
۴۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۴۱۴,۰۳۴	۱۶۲,۱۵۰,۳۱۸,۳۰۰	۱۵۲,۶۴۳,۳۴۶,۰۰۹	۱۵۴,۰۴۲,۸۰۲	۸۱۰,۷۵۱,۵۹۲	۸,۵۴۲,۱۷۷,۸۹۷
۴۸	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۸۴۷,۶۵۱	۵۱,۸۰۸,۱۳۴,۰۴۰	۳۸,۵۰۶,۱۳۸,۰۷۴	۴۹,۲۱۷,۷۲۷	۲۵۹,۰۴۰,۶۷۰	۱۲,۹۹۳,۷۳۷,۵۶۸
۴۹	مخابرات ایران	۵,۴۳۶,۱۰۹	۳۴,۹۰۵,۲۵۵,۸۸۹	۳۶,۹۹۹,۵۵۶,۶۵۱	۳۳,۱۵۹,۹۹۳	۱۷۴,۵۲۶,۲۷۹	(۲,۳۰۱,۹۸۷,۰۳۵)
۵۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۰۴۸,۲۷۲	۱۵۵,۶۶۳,۶۷۴,۲۴۰	۱۵۷,۱۳۴,۲۹۸,۶۷۱	۱۴۷,۸۸۰,۴۹۱	۷۸۸,۳۱۸,۳۷۱	(۲,۳۹۶,۸۳۳,۲۹۳)
۵۱	معدنی و صنعتی چادرملو	۹,۶۰۵,۳۳۹	۱۳۵,۴۳۵,۲۷۹,۹۰۰	۱۵۵,۱۶۵,۹۷۷,۱۰۷	۱۲۸,۶۶۳,۵۱۶	۶۷۷,۱۷۶,۴۰۰	(۲۰,۵۳۶,۵۳۷,۱۲۲)
۵۲	ملی صنایع مس ایران	۴۰,۵۰۳,۶۸۱	۲۱۹,۱۳۴,۹۱۴,۲۱۰	۲۹۳,۲۴۱,۳۹۷,۷۹۵	۲۰۸,۱۶۸,۶۶۸	۱۰,۹۵۶,۲۴۵,۵۷۱	(۷۵,۴۲۰,۲۷۶,۸۲۵)
۵۳	نفت پاسارگاد	۱,۶۹۹,۴۸۴	۲۶,۳۵۸,۹۹۶,۸۴۰	۳۰,۸۲۸,۸۸۳,۴۷۶	۲۵,۰۴۱,۰۴۷	۱۳۱,۷۹۴,۹۸۴	(۴,۶۲۶,۷۲۲,۶۶۷)
			۴۰,۲۱۱,۲۷۱,۱۲۵,۱۲۸	۴۰,۷۴۱,۴۱۸,۴۳۲,۲۱۷	۳,۸۲۰,۲۰۷,۵۷۲	۲۰,۱۰۶,۳۵۵,۶۳۱	(۷۶,۷۹۷,۲۸۱,۲۸۵)

۱۴-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . توسعه معادن و فلزات	۸,۹۰۹,۸۷۶	۳۳,۱۸۹,۲۸۸,۱۰۰	۴۱,۵۰۲,۲۰۲,۴۰۸	۳۱,۵۲۹,۸۲۴	۱۶۵,۹۴۶,۴۴۱	(۸,۵۱۰,۳۹۰,۵۷۳)
۲	ح توسعه م. و ص. معدنی خاورمیانه	۲,۳۶۸,۴۵۵	۴۰,۰۲۶,۸۸۹,۵۰۰	۴۴,۸۲۵,۳۷۹,۱۳۰	۲۸,۰۲۵,۵۴۵	۲۰,۰۱۳,۴۴۸	(۵,۰۳۶,۶۴۹,۸۲۳)
			۷۳,۲۱۶,۱۷۷,۶۰۰	۸۶,۳۲۷,۵۸۱,۷۳۸	۶۹,۵۵۵,۳۶۹	۳۶۶,۰۸۰,۸۸۹	(۱۳,۵۴۷,۰۴۰,۳۹۶)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود سهام

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم- ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	مخابرات ایران		۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۵,۴۳۶,۱۰۹	۷۹	۴۲۹,۴۵۲,۶۱۱	(۴۱,۴۵۷,۰۵۹)	۳۸۷,۹۹۵,۵۵۲
۲	ملی صنایع مس ایران		۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۰,۵۰۳,۶۸۱	۷۰۰	۲۸,۳۵۲,۵۷۶,۷۰۰	(۴,۰۱۷,۰۳۱,۷۳۷)	۲۴,۳۳۵,۵۴۴,۹۶۳
۳	تراکتورسازی ایران		۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۰۴۱,۳۲۲)	۹۰۴,۹۵۸,۶۷۸
۴	گروه بهمن		۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۳,۲۳۷,۹۰۰	۷	۹۲,۶۶۵,۳۰۰	(۳,۷۷۴,۸۰۲)	۸۸,۸۹۰,۴۹۸
۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۷,۴۴۹,۰۸۹	۱,۰۳۰	۷,۶۷۲,۵۶۱,۶۷۰	(۸۴۶,۲۷۲,۷۹۸)	۶,۸۲۶,۲۸۸,۸۷۲
۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲,۶۲۰,۴۷۳	۱,۴۴۰	۳,۷۷۳,۴۸۱,۱۲۰	(۵۲۸,۹۰۹,۶۰۳)	۳,۲۴۴,۵۷۱,۵۱۷
۷	توسعه معادن و فلزات		۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۱,۶۱۶,۵۲۸	۴۰۰	۴,۶۴۶,۶۱۱,۲۰۰	(۶۴۱,۸۵۷,۷۴۵)	۴,۰۰۴,۷۵۳,۴۵۵
۸	پتروشیمی شیراز		۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۹۲۹,۷۰۲	۳,۷۵۰	۳,۴۸۶,۳۸۲,۵۰۰	(۴۷۰,۹۰۹,۴۸۵)	۳,۰۱۵,۴۷۳,۰۱۵
۹	سیمان فارس و خوزستان		۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۳,۶۰۳,۸۳۲	۲,۴۰۰	۸,۶۴۹,۱۹۶,۸۰۰	(۶۶۷,۰۰۵,۰۶۳)	۷,۹۸۲,۱۹۱,۷۳۷
۱۰	پالایش نفت تبریز		۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹۸۶,۹۹۹	۵,۸۵۰	۵,۷۷۳,۹۴۴,۱۵۰	(۳۹۷,۶۹۵,۱۳۳)	۵,۳۷۶,۲۴۹,۰۱۷
۱۱	پالایش نفت اصفهان		۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۱,۱۷۶,۰۶۰	۶۵۰	۱۳,۷۶۴,۴۳۹,۰۰۰	(۲۴۰,۸۳۱,۳۶۹)	۱۳,۵۲۳,۶۰۷,۶۳۱
۱۲	معدنی و صنعتی چادرملو		۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۹,۶۰۵,۳۳۹	۱,۵۹۰	۱۵,۳۷۲,۴۸۹,۰۱۰	(۲,۰۷۸,۵۰۴,۴۲۱)	۱۳,۱۹۳,۹۸۴,۵۸۹
۱۳	معدنی و صنعتی گل گهر		۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۲,۰۴۸,۲۷۲	۱,۲۷۰	۱۵,۳۰۱,۳۰۵,۴۴۰	(۱,۱۸۸,۹۲۰,۱۳۲)	۱۴,۱۱۲,۳۸۵,۳۰۸
۱۵	فولاد خوزستان		۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۹,۱۱۳,۷۵۸	۳۳۰	۹,۶۰۷,۵۴۰,۱۴۰	(۱,۳۲۷,۱۳۳,۶۴۴)	۸,۲۸۰,۴۰۶,۴۹۶
۱۶	کالسیمین		۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۳۴۴,۳۳۸	۲,۰۰۰	۶,۶۸۸,۶۷۶,۰۰۰	(۸۴۸,۰۸۵,۷۱۳)	۵,۸۴۰,۵۹۰,۲۸۷
۱۷	پتروشیمی خارک		۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵۰۰,۳۵۵	۵,۰۰۰	۲,۵۰۱,۷۷۵,۰۰۰	(۴۰,۴۵۹,۹۷۳)	۲,۴۷۸,۰۱۳,۲۲۹
۱۸	فولاد خراسان		۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۹۷۶,۴۶۶	۱,۲۵۰	۱,۲۲۰,۵۸۲,۵۰۰	(۵۰,۴۹۰,۲۸۱)	۱,۱۷۷,۸۲۵,۸۱۰
۱۹	پتروشیمی سازند		۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۷۸۰,۰۶۲	۶,۹۰۰	۵,۳۸۲,۴۲۷,۸۰۰	(۷۰۴,۸۴۱,۷۳۶)	۴,۶۷۷,۵۸۶,۰۶۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام -ریال
۲۰	بانک ملت		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۴,۷۸۱,۵۴۸	۱۰۰	۲,۴۷۸,۱۵۴,۸۰۰	(۳۱۴,۲۱۵,۸۰۰)	۲,۱۶۳,۹۳۹,۰۰۰
۲۱	بانک تجارت		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۵,۶۴۲,۱۲۹	۲۰	۵۱۲,۸۴۲,۵۸۰	(۶۵,۰۲۵,۴۹۵)	۴۴۷,۸۱۷,۰۸۵
۲۲	بانک صادرات ایران		۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲۱,۳۷۷,۸۴۴	۲	۴۲,۷۵۵,۶۸۸	(۶,۰۵۷,۶۸۴)	۳۶,۶۹۸,۰۰۴
۲۳	پالایش نفت بندرعباس		۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۲,۷۲۳,۲۰۹	۱,۳۵۰	۱۷,۱۷۶,۳۳۲,۱۵۰	(۱,۰۳۸,۹۸۰,۱۹۴)	۱۶,۱۳۷,۳۵۱,۹۵۶
۲۴	نفت پاسارگاد		۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۶۹۹,۴۸۴	۲,۲۰۰	۳,۷۳۸,۸۶۴,۸۰۰	(۵۱۲,۶۵۷,۵۸۵)	۳,۲۲۶,۲۰۷,۲۱۵
۲۵	شرکت ارتباطات سیار ایران		۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۴,۲۳۹,۳۰۱	۵۹۰	۲,۵۰۱,۱۸۷,۵۹۰	(۱۰۱,۸۸۸,۰۶۲)	۲,۳۹۹,۲۹۹,۵۲۸
۲۶	بانک پاسارگاد		۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۷,۰۶۴,۰۵۲	۱۲۰	۸۴۷,۶۸۶,۲۴۰	(۶۲,۸۹۱,۱۱۶)	۷۸۴,۷۹۵,۱۲۴
۲۷	توسعه معدنی و صنعتی صبانور		۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱,۹۴۲,۹۱۵	۱,۸۰۰	۳,۴۹۷,۲۴۷,۰۰۰	(۴۱۹,۵۰۰,۹۹۶)	۳,۰۷۷,۷۴۶,۰۰۴
۲۸	مبین انرژی خلیج فارس		۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۸۴۷,۶۵۱	۶,۵۰۰	۱۲,۰۰۹,۷۳۱,۵۰۰	(۱,۶۸۳,۳۴۲,۸۱۳)	۱۰,۳۲۶,۳۸۸,۶۸۷
۲۹	فجر انرژی خلیج فارس		۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۴۰۳,۵۸۴	۴,۳۵۰	۱۰,۴۵۵,۵۹۰,۴۰۰	(۱,۴۸۱,۳۶۲,۳۰۸)	۸,۹۷۴,۲۲۸,۰۹۲
۳۰	پتروشیمی پارس		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	پتروشیمی نوری		۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۷۵۴,۶۶۰	۱۴,۰۰۰	۱۰,۵۶۵,۲۴۰,۰۰۰	(۱,۴۵۹,۴۲۵,۱۲۴)	۹,۱۰۵,۸۱۴,۸۷۶
۳۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن		۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲۴۵,۰۷۶	۲۴,۷۵۰	۶,۰۶۵,۶۳۱,۰۰۰	.	۶,۰۶۵,۶۳۱,۰۰۰
۳۳	سرمایه گذاری سیمان تامین		۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳,۶۱۱,۳۴۱	۱,۲۶۰	۴,۵۵۰,۲۸۹,۶۶۰	(۳۵۰,۹۰۷,۲۹۴)	۴,۱۹۹,۳۸۲,۳۶۶
۳۴	فرآوری معدنی اپال کانی پارس		۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۲,۰۳۹,۷۴۵	۱,۶۸۰	۳,۴۲۶,۷۷۱,۶۰۰	.	۳,۴۲۶,۷۷۱,۶۰۰
۳۵	پتروشیمی بوعلی سینا		۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۴۳۶,۹۱۴	۱۰,۰۰۰	۴,۳۶۹,۱۴۰,۰۰۰	(۱۴,۹۱۱,۷۴۱)	۴,۳۵۴,۲۲۸,۲۵۹
۳۶	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه		۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۷۷۶,۳۴۲	۶۷۰	۱,۱۹۰,۱۴۹,۱۴۰	(۱۳۷,۰۴۷,۴۷۷)	۱,۰۵۳,۱۰۱,۶۶۳
						۲۲۶,۰۰۳,۷۲۱,۰۸۹	(۲۱,۸۸۷,۴۳۵,۷۰۵)	۲۰۴,۱۱۶,۲۸۵,۳۸۴

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۶- 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 پنج ماه و چهارده روزه

منتهی به	
یادداشت	۱۴۰۱.۰۴.۳۱
	ریال
۱۶-۱	۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶
۱۶-۲	۹۶۵,۷۹۴,۴۰۲
	<u>۲۰,۰۵۲,۳۴۶,۲۱۸</u>

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

۱-۱۶- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

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
				<u>۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶</u>

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

سود خالص

۲-۱۶- سود سپرده بانکی:

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص
		درصد	ریال
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۹۶۵,۷۹۴,۴۰۲
			۹۶۵,۷۹۴,۴۰۲
			<u>۹۶۵,۷۹۴,۴۰۲</u>

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

هزینه تنزیل

سودخالص

۱۷- 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 پنج ماه و چهارده روزه

منتهی به	
	۱۴۰۱.۰۴.۳۱
	ریال
	۱۳,۵۶۱,۹۱۲,۴۳۸
	۲,۳۷۸,۲۵۸,۹۸۸
	<u>۱۵,۹۴۰,۱۷۱,۴۲۶</u>

سایر درآمدها حاصل از سرمایه گذاری در صندوق

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ریال

۲۲,۳۰۹,۲۱۸,۹۵۰

۶۴۰,۹۴۴,۰۶۰

۱۴,۶۱۳,۲۵۵,۹۷۳

۱۵۰,۹۴۹,۳۴۴

۳۷,۷۱۴,۳۶۸,۳۲۷

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ریال

۶۶۸,۳۴۱,۲۶۸

۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲,۴۵۷,۰۶۵

۲۸۲,۵۸۰

۱,۱۸۱,۰۸۰,۹۱۳

هزینه آبونمان

هزینه تصفیه

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

سایر هزینه ها

۲۰- تعدیلات

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۴.۳۱

ریال

۲۷,۶۶۰,۳۰۰,۰۰۰

(۶۵,۴۲۳,۶۰۰,۰۰۰)

(۳۷,۷۶۳,۳۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۲۴٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۰.۲۴٪
منصور نخعی	مدیر سرمایه‌گذاری	سهام عادی	۶۷,۲۱۷,۵۶۲	۱۶.۲۲٪
علی علی اکبری	مدیر سرمایه‌گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپهیل زعفری	مدیر سرمایه‌گذاری	سهام عادی	۱۷,۹۰۰	۰.۰۰٪
		سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			۶۹,۲۶۵,۴۶۲	۱۶.۷۱٪

۲۳- 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 مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۲,۳۰۹,۲۱۸,۹۵۰	(۱۷,۱۵۳,۴۶۶,۷۴۹)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش	۱۶,۴۳۲,۰۶۵,۰۷۲,۹۳۴	(۴۰۲,۷۶۹,۲۲۶)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۴,۶۱۳,۲۵۵,۹۷۳	(۱۴,۶۱۳,۲۵۵,۹۷۳)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۴۰,۹۴۴,۰۶۰	(۶۴۰,۹۴۴,۰۶۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۵۰,۹۴۹,۳۴۴	(۱۵۰,۹۴۹,۳۴۴)

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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