

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی یازده ماه و چهارده روز منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۳	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 در موقعیت 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 ۱۴۰۱/۱۱/۱۲ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	حجت اله نصرتیان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سید جمیل خباز سرابی	

مؤسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
رهیافت
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴,۴۳۲,۴۶۷,۰۴۰,۵۲۷
حسابهای دریافتی	۶	۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳
سایر داراییها	۷	۵۲۶,۳۱۵,۶۷۴
موجودی نقد	۸	۶۳,۸۹۶,۷۳۸,۴۵۲
جمع دارایی ها		۴,۵۳۸,۱۷۲,۷۹۹,۹۶۶
<u>بدهی ها</u>		
جاری کارگزاران	۹	۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۳۷,۰۱۳,۹۰۶,۳۱۹
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۸۹,۶۸۳,۵۹۶,۷۴۲
خالص دارایی ها	۱۲	۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴
تعداد واحد های سرمایه گذاری		۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۲,۰۴۶

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

مؤسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
پیاخت
۵۵۵ تهران
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹

سیدگدان مفید
شماره ثبت: ۴۴۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی بازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ده ماه و هشت روزه			
منتهی به			
	۱۴۰۱.۱۰.۳۰	یادداشت	
	ریال		درآمدها:
	(۶۵,۰۲۸,۳۴۵,۳۲۱)	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
	۴۲۵,۲۱۸,۵۴۶,۵۵۹	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۳۹۸,۸۶۲,۴۳۹,۸۶۱	۱۵	سود سهام
	۲۱,۴۴۶,۴۱۱,۹۴۸	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱۵,۹۴۰,۲۵۷,۴۲۶	۱۷	سایر درآمدها
	<u>۷۹۶,۴۳۹,۳۱۰,۴۷۳</u>		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
	(۸۳,۲۱۰,۳۵۳,۶۳۷)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
	(۲,۴۹۱,۶۰۳,۶۱۲)	۱۹	سایر هزینه‌ها
	<u>(۸۵,۷۰۱,۹۵۷,۲۴۹)</u>		جمع هزینه‌ها
	<u><u>۷۱۰,۷۳۷,۳۵۳,۲۲۴</u></u>		سود خالص
	۱۷.۵۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
	۱۶.۱۱٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین
سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری
پایان سال

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

خالص دارایی های پایان دوره





 مؤسسه سرمایه‌گذاری
 خدمات مدیریت
رهافت
 (حسابداری و امور مالی)
 شماره ثبت ۵۸۹

تایید گردان مفید
 ۳۱ دی ماه ۱۴۰۱
 یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائنها

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص دارائنها

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۱۰.۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	
۵,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۱۰۰,۰۰۰	
(۲,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰)	
۷۱۰,۷۳۷,۳۵۳,۲۲۴	.	
۴۴,۷۵۱,۸۵۰,۰۰۰	.	۲۰
۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص

تعدیلات

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

مؤسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
هیاخت
و همکاران
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹

سیدگردان مفید

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی 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 شرکتهای 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 یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ 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 - نیش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، سهروردی جنوبی-پایین تر از مطهری-خیابان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول

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، میدان ولیعصر، خیابان رودسر، ساختمان میلاد، پلاک ۶۷، طبقه ۱، واحد ۱.

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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

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 تاسیس 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 تاسیس 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 یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	<p>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</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از ماهه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>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.</p> <p>۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>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.</p>
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.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ 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 تا سقف ۲ میلیارد ریال.
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]

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

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 یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی 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:

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	
۲۷.۷۰%	۱,۲۵۷,۱۰۸,۷۹۱,۰۰۶	۱,۱۴۲,۲۷۳,۳۸۷,۸۵۶	محصولات شیمیایی
۱۷.۵۱%	۷۹۴,۷۸۷,۸۷۴,۷۸۴	۷۵۷,۷۸۰,۵۲۸,۴۵۵	فلزات اساسی
۱۰.۹۰%	۴۹۴,۵۹۸,۸۷۹,۸۹۳	۴۲۴,۰۹۷,۷۵۳,۹۱۴	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۱.۲۰%	۵۰۸,۴۰۲,۲۹۴,۳۷۳	۵۸۴,۱۶۲,۰۳۲,۰۳۶	استخراج کانه های فلزی
۹.۴۲%	۴۲۷,۴۲۸,۵۳۶,۷۴۳	۳۳۳,۱۷۷,۵۹۲,۸۴۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۰۷%	۱۸۴,۶۹۹,۳۴۲,۸۵۰	۱۶۴,۹۰۱,۹۵۶,۱۲۱	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۲۲%	۱۴۶,۳۲۵,۰۷۷,۱۵۴	۱۰۶,۲۱۴,۴۱۵,۵۲۵	خودرو و ساخت قطعات
۲.۶۹%	۱۲۲,۰۰۶,۰۷۴,۴۳۳	۱۱۲,۵۳۶,۱۰۸,۶۹۷	سیمان، آهک و گچ
۲.۴۵%	۱۱۱,۱۴۹,۶۸۱,۵۴۵	۷۴,۹۲۳,۷۵۹,۰۵۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۷۳%	۷۸,۵۹۱,۰۹۱,۳۵۲	۶۸,۹۱۹,۱۹۴,۶۱۸	مخابرات
۱.۳۷%	۶۲,۰۰۴,۱۴۰,۴۳۴	۴۹,۲۹۳,۰۸۶,۳۶۰	خدمات فنی و مهندسی
۱.۲۵%	۵۶,۵۰۸,۷۳۰,۴۹۹	۳۰,۵۷۹,۳۷۳,۶۴۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۵۹%	۷۲,۲۱۰,۱۳۰,۳۰۴	۵۴,۱۷۵,۰۸۳,۷۳۲	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۹۹%	۹۰,۳۹۲,۷۱۵,۵۶۰	۸۴,۸۵۱,۷۱۹,۲۷۵	استخراج ذغال سنگ
۰.۵۸%	۲۶,۲۵۳,۶۷۹,۵۹۷	۱۹,۳۶۲,۵۰۱,۷۳۹	مواد و محصولات دارویی
۹۵.۱۰%	۴,۴۳۲,۴۶۷,۰۴۰,۵۲۷	۴,۰۰۷,۲۴۸,۴۹۳,۹۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ آدی ماه ۱۴۰۱

۶- حساب‌های دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۳,۲۵۷,۴۵۷,۲۴۸	۲۵	۴۴,۵۴۰,۱۶۲,۵۶۱
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۳,۲۵۷,۴۵۷,۲۴۸		۴۴,۵۴۰,۱۶۲,۵۶۱

سود سهام دریافتنی

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 صورت خالص دارایی ها 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.

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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	۱,۸۳۶,۹۸۸,۲۰۲	۳۷۸,۸۴۷,۴۱۴
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۶۳,۶۷۵	۲۱,۹۳۶,۳۲۵
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۶۸,۰۶۵	۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵
.	۲,۵۱۵,۸۳۵,۶۱۶	۱,۹۸۹,۵۱۹,۹۴۲	۵۲۶,۳۱۵,۶۷۴

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون ها

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال	ریال
۱۰,۲۰۳,۰۱۱	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۲۴۱۷
۲۵۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸
۶۳,۸۸۶,۲۸۵,۴۴۱	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۱
۶۳,۸۹۶,۷۳۸,۴۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۹,۶۳۱,۳۱۳,۱۷۹,۶۵۰	۹,۶۸۱,۳۰۲,۸۷۰,۰۷۳	(۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	کارگزاری مفید
۰	۹,۶۳۱,۳۱۳,۱۷۹,۶۵۰	۹,۶۸۱,۳۰۲,۸۷۰,۰۷۳	(۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ریال	
۱۶,۶۵۵,۲۲۶,۰۵۶	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۹,۵۶۴,۶۲۹,۶۰۷	بازارگردان
۳۹۴,۰۵۰,۶۵۶	حسابرس
<u>۳۷,۰۱۳,۹۰۶,۳۱۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
<u>۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۲- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	
۴,۴۳۶,۴۴۳,۴۷۰,۲۰۷	۳۶۸,۳۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۲,۰۴۵,۷۳۳,۰۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴</u>	<u>۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۱۰.۳۰

یادداشت	ریال
۱۳-۱	(۷۱,۸۳۵,۷۸۱,۸۶۸)
۱۳-۲	۶,۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷
	(۶۵,۰۲۸,۳۴۵,۳۲۱)

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 یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران خودرو	۷,۳۶۵,۳۱۸	۱۷,۶۷۱,۴۸۵,۹۰۱	۱۶,۸۸۸,۴۲۳,۱۱۶	۱۶,۷۸۷,۵۹۹	۸۸,۳۵۷,۴۳۰	۶۷۷,۹۱۷,۷۵۶
۲	بانک پاسارگاد	۷,۸۵۴,۸۱۳	۴۳,۶۶۶,۴۹۸,۸۳۰	۶۵,۳۷۲,۱۱۳,۶۹۰	۴۱,۴۸۱,۵۹۶	۲۱۸,۱۳۲,۵۰۱	(۲۱,۹۶۵,۴۲۸,۹۵۷)
۳	بانک تجارت	۱۰,۱۰۰,۶۵۴	۱۵,۹۰۴,۹۶۲,۲۹۱	۱۹,۴۱۵,۹۴۳,۶۹۱	۱۵,۱۰۹,۳۱۵	۷۹,۵۲۴,۸۱۱	(۳,۶۰۵,۶۱۵,۴۲۶)
۴	بانک صادرات ایران	۹,۲۰۴,۳۸۳	۱۴,۴۶۸,۷۷۳,۶۳۶	۱۷,۷۲۸,۱۹۷,۶۱۶	۱۳,۷۴۴,۸۶۹	۷۲,۳۴۳,۸۶۶	(۳,۳۴۵,۵۱۲,۷۱۵)
۵	بانک ملت	۱۰,۸۵۲,۶۸۳	۳۱,۲۳۹,۰۴۵,۸۴۶	۳۳,۲۷۸,۴۳۵,۵۹۱	۲۹,۶۷۶,۳۶۲	۱۵۶,۱۹۵,۲۲۵	(۲,۲۲۵,۲۶۱,۳۳۲)
۶	بانک پارسیان	۲,۲۰۷,۳۸۱	۴,۱۴۸,۶۷۶,۱۶۳	۳,۹۰۱,۹۸۲,۴۲۷	۳,۹۴۱,۰۹۰	۲۰,۷۴۳,۳۷۹	۲۲۲,۰۰۹,۲۶۷
۷	پالایش نفت اصفهان	۷,۴۰۶,۳۳۲	۴۴,۹۱۰,۸۹۴,۷۸۱	۳۸,۲۲۴,۷۶۵,۹۷۲	۴۲,۶۶۳,۵۶۲	۲۲۴,۵۵۴,۴۷۷	۶,۴۱۸,۹۱۰,۷۷۰
۸	پالایش نفت بندرعباس	۳,۵۰۶,۳۱۹	۳۱,۰۶۳,۰۹۹,۳۶۰	۲۶,۸۲۸,۱۴۹,۳۲۶	۲۹,۵۰۹,۵۵۲	۱۵۵,۳۱۵,۴۹۷	۴۰,۴۰۰,۲۴۹,۹۸۵
۹	پالایش نفت تبریز	۴۸۹,۸۲۲	۸,۵۳۹,۰۱۲,۴۴۰	۷,۵۸۵,۱۴۶,۵۳۸	۸,۱۱۱,۷۷۹	۴۲,۶۹۵,۰۶۲	۹۰۳,۰۵۹,۰۶۱
۱۰	پالایش نفت تهران	۳,۸۴۴,۹۱۸	۱۸,۲۶۵,۱۲۶,۸۶۰	۱۸,۳۲۵,۵۰۲,۹۱۸	۱۷,۳۵۱,۴۰۱	۹۱,۳۲۵,۶۸۷	(۱,۶۹۰,۴۳۱,۱۴۶)
۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۲۲۷,۹۵۰	۱۷,۰۹۳,۳۴۵,۱۳۱	۱۳,۸۷۵,۶۰۳,۷۸۰	۱۶,۳۲۷,۷۹۴	۸۵,۴۶۶,۲۳۳	۳,۱۱۵,۹۳۷,۳۳۴
۱۲	پتروشیمی پارس	۳,۵۳۵,۱۷۹	۷,۷۶۳,۹۰۶,۴۷۵	۹,۹۲۳,۹۰۹,۴۲۸	۷,۳۷۵,۲۸۸	۲۸,۸۱۹,۵۲۶	(۲,۲۰۶,۱۹۷,۷۷۷)
۱۳	پتروشیمی پردیس	۲۰۱,۴۲۱	۲۶,۰۵۸,۷۵۶,۴۰۰	۳۲,۰۰۱,۳۲۸,۴۷۶	۳۴,۲۵۵,۱۶۵	۱۸۰,۲۹۳,۷۷۹	۳,۸۴۲,۹۶۸,۹۸۰
۱۴	پتروشیمی تندگویان	۲۳۲۶۲	۲,۲۴۰,۲۴۰,۹۶۰	۲,۲۱۳,۸۹۷,۳۲۸	۲,۱۲۸,۱۲۷	۱۱۲,۰۱۲,۰۳	۱۳,۰۱۴,۳۰۲
۱۵	پتروشیمی جم	۲۸۸۶۲۷	۲۰,۴۵۱,۳۲۲,۲۲۰	۲۰,۷۱۰,۵۸۹,۱۰۳	۱۹,۴۲۸,۷۴۷	۱۰۲,۲۵۸,۶۶۴	(۳۸۰,۵۴۴,۲۹۴)
۱۶	پتروشیمی خارک	۱۳۹,۱۵۴	۵,۷۲۵,۱۳۷,۳۰۰	۶,۷۲۰,۸۵۵,۳۸۶	۵,۴۳۸,۶۵۹	۲۸,۶۲۵,۶۸۶	(۱۰,۰۹۷,۷۸۲,۴۳۱)
۱۷	پتروشیمی شازند	۲۷۱,۲۸۵	۹,۴۷۲,۸۸۱,۵۳۰	۱۱,۴۳۹,۸۰۲,۸۰۶	۸,۹۹۸,۹۸۶	۴۷,۲۶۴,۴۱۱	(۲۰,۳۳۲,۲۴۶,۶۷۳)
۱۸	پتروشیمی فناوریان	۵۸۴,۳۷۱	۴,۸۱۱,۳۷۵,۲۴۰	۶,۵۶۵,۱۵۲,۸۵۱	۴,۵۷۰,۵۷۲	۲۴,۰۵۶,۸۷۹	(۱,۷۸۲,۴۰۵,۰۶۲)
۱۹	پتروشیمی نوری	۲۱۵,۹۴۸	۲۱,۷۵۴,۹۱۳,۶۶۰	۲۰,۹۷۶,۰۰۲,۱۲۲	۲۰,۶۶۶,۵۲۵	۱۰۸,۷۷۴,۵۶۸	۶۴۹,۴۷۰,۴۴۵
۲۰	پتروشیمی شیراز	۵۵۵,۵۲۹	۳۷,۳۴۰,۹۵۹,۰۱۰	۳۷,۴۱۹,۴۰۲,۰۸۰	۳۵,۴۷۲,۷۸۱	۱۸۶,۷۰۴,۸۰۰	(۳۰,۶۲۰,۶۵۱)
۲۱	پلی پروپیلن جم - جم بیلن	۱۳۵,۳۱۰	۱۶,۲۱۶,۶۸۷,۶۱۰	۱۷,۶۴۷,۹۲۷,۵۶۵	۱۵,۴۰۵,۴۳۴	۸۱,۰۸۳,۴۳۷	(۱,۵۷۷,۷۲۸,۸۲۶)
۲۲	پویا زرکان آق دره	۲۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۵۴۴,۷۹۰	۵۷۷,۵۹۲	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۷,۶۱۸
۲۳	تراکتورسازی ایران	۱۳۰,۹۷۹	۲,۸۹۲,۵۲۶,۱۶۰	۲,۴۲۸,۰۷۶,۶۸۶	۲,۷۴۷,۸۷۶	۱۴,۴۶۲,۶۸۱	۴۳۷,۲۴۸,۹۱۷
۲۴	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۴,۳۸۹,۷۷۲	۵۶,۴۷۹,۲۸۲,۵۲۰	۹۱,۱۲۲,۲۵۸,۴۸۷	۵۳,۶۵۴,۵۶۹	۲۸۲,۳۹۶,۹۰۷	(۳۴,۹۸۸,۹۲۷,۴۴۳)
۲۵	توسعه معدنی و صنعتی صبانهور	۱,۰۹۷,۱۱۳	۱۷,۱۰۸,۶۸۴,۳۹۰	۲۲,۵۳۲,۲۸۵,۱۶۹	۱۶,۲۵۲,۵۶۴	۸۵,۵۴۳,۴۲۲	(۵,۵۲۵,۳۹۶,۷۶۵)
۲۶	توسعه معادن و فلزات	۴,۴۶۶,۲۶۹	۲۸,۳۱۳,۳۲۲,۴۲۰	۳۲,۲۵۳,۰۵۳,۹۱۴	۲۶,۸۹۶,۶۰۸	۱۴۱,۵۶۶,۶۱۴	(۴,۱۰۸,۱۹۴,۷۱۶)
۲۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۶۷۸,۲۱۱	۲۱,۱۶۴,۰۹۵,۷۸۰	۱۹,۸۰۲,۷۷۹,۴۰۱	۲۰,۱۰۵,۵۷۶	۱۰۵,۸۲۰,۴۷۷	۱,۲۳۵,۳۹۰,۳۲۶
۲۸	سایبا	۶,۴۱۰,۶۳۵	۱۳,۰۰۸,۵۶۹,۶۶۲	۱۱,۸۰۴,۱۴۰,۱۱۱	۱۲,۳۵۷,۸۷۲	۶۵,۰۴۲,۸۴۷	۱,۱۲۷,۰۲۸,۸۳۲
۲۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۱,۹۵۴,۹۷۱	۲۰,۹۲۶,۹۴۸,۸۲۱	۲۰,۳۸۶,۷۸۶,۴۰۲	۱۹,۸۸۰,۰۰۷۴	۱۰۴,۶۳۴,۷۴۷	۴۱۵,۶۴۷,۵۹۸
۳۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۳۷,۲۶۵	۲,۱۶۸,۹۱۴,۶۷۰	۲,۸۵۲,۳۰۶,۶۰۸	۲,۰۶۰,۱۵۹	۱۰,۸۴۴,۵۷۴	(۶۹۶,۲۹۶,۶۷۱)
۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۰۵۲,۰۶۱	۹,۸۳۲,۷۵۸,۲۰۰	۹,۳۴۶,۷۸۴,۳۱۵	۹,۳۴۰,۹۸۹	۴۹,۱۶۳,۷۹۲	۴۲۷,۴۶۹,۱۰۴
۳۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴۱۶,۷۱۷	۴,۱۷۲,۳۸۳,۳۸۰	۳,۴۱۵,۱۰۵,۷۹۴	۳,۹۶۳,۲۷۲	۲۰,۸۶۱,۹۱۶	۷۲۲,۴۵۱,۹۴۳
۳۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۱۱۶,۳۱۹	۱۴,۰۹۴,۷۱۷,۱۰۰	۱۳,۱۷۶,۱۳۲,۵۳۸	۱۳,۲۸۹,۷۸۸	۷۰,۴۷۳,۵۸۳	۸۳۴,۷۲۱,۱۹۱
۳۴	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۳,۶۸۹,۴۲۲	۶۳,۶۸۷,۴۲۹,۴۲۰	۴۸,۵۰۷,۹۷۹,۸۵۵	۶۰,۵۰۲,۷۴۲	۳۱۸,۴۲۷,۱۴۷	۱۴۸,۰۰۵,۰۹۶۷۶
۳۵	سیمان فارس و خوزستان	۴۸۱,۴۱۴	۹,۱۲۲,۹۲۹,۷۲۰	۸,۵۷۹,۳۳۳,۱۴۰	۸,۶۶۶,۶۶۰	۴۵,۱۴۴,۶۹۷	۴۸۹,۳۳۵,۳۳۳
۳۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۸۳۹,۸۱۳	۷,۰۸۱,۳۳۸,۵۰۰	۶,۷۹۳,۰۱۶,۵۷۰	۶,۲۲۷,۰۳۱	۳۵,۴۰۶,۶۹۴	۲۴۶,۱۸۸,۲۰۵
۳۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۹۷۸,۷۵۶	۴۵,۳۳۰,۸۸۶,۳۶۰	۴۴,۹۰۸,۳۹۱,۵۹۰	۴۲,۹۶۸,۵۰۲	۲۲۶,۱۵۴,۳۳۰	۵۳,۴۷۱,۸۲۸
۳۸	فجر انرژی خلیج فارس	۲۰,۴۶۶۵	۲,۰۴۶,۵۶۱,۷۳۰	۲,۵۵۲,۰۰۰,۰۵۱	۲,۸۹۴,۱۶۲	۱۵,۳۳۲,۸۰۸	۴۷۶,۴۳۴,۷۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به
۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹	فراوری معدنی ابال کانی پارس	۵۴۲,۵۷۰	۱۰,۲۸۴,۰۲۸,۸۰۰	۱۲,۱۴۷,۸۸۶,۱۶۲	۹,۷۶۹,۳۶۷	۵۱,۴۲۰,۱۹۴	(۱,۹۲۵,۰۲۶,۹۲۳)
۴۰	فروسلیسیم خمین	۱,۲۲۵,۱۰۶	۲۲,۳۷۵,۳۲۲,۷۹۰	۱۸,۴۶۱,۴۹۰,۸۱۲	۲۱,۲۵۶,۳۹۱	۱۱۱,۸۷۶,۶۶۶	۳,۷۸۰,۷۰۸,۹۲۱
۴۱	فولاد خراسان	۲۳۱,۰۲۳	۴,۱۲۹,۰۶۱,۶۸۰	۴,۵۵۱,۵۹۱,۰۳۱	۳,۹۲۲,۴۲۸	۲۰,۶۴۵,۳۰۹	(۴۴۷,۰۹۷,۰۹۸)
۴۲	فولاد خوزستان	۲۶,۷۱۹,۰۵۵	۹۹,۸۷۳,۸۷۰,۱۴۳	۱۲۶,۵۶۲,۸۶۶,۷۶۱	۹۴,۸۷۴,۴۹۶	۴۹۹,۳۶۹,۳۶۱	(۲۷,۲۸۳,۲۴۰,۴۷۵)
۴۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۹۱۲,۱۹۶	۷۷,۸۴۸,۰۸۰,۱۸۳	۸۲,۱۳۶,۲۲۲,۷۶۱	۷۳,۹۵۴,۴۶۰	۳۸۹,۲۴۰,۴۰۲	(۴,۷۵۱,۳۳۷,۴۴۰)
۴۴	کارخانجات داروییخش	۲۴,۷۰۰	۵۳۳,۷۹۸,۳۱۰	۵۳۶,۶۴۴,۷۸۷	۵۰۷,۰۶۲	۲,۶۶۸,۹۹۲	(۶۰۲۲,۵۳۱)
۴۵	کالسیمین	۳,۸۳۶,۶۶۸	۷۶,۹۴۰,۸۰۵,۰۳۰	۷۵,۸۴۶,۰۰۷,۷۹۵	۷۳,۰۹۳,۲۷۲	۳۸۴,۷۰۴,۰۲۳	۶۳۶,۹۹۹,۹۴۰
۴۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۸۷,۷۸۱	۵,۵۴۷,۴۵۱,۲۷۰	۴,۳۷۳,۵۰۶,۷۷۹	۵,۲۶۹,۹۲۲	۲۷,۷۳۷,۲۵۵	۱,۱۴۰,۹۳۷,۴۱۴
۴۷	گروه صنعتی پاکشو	۲۹۸,۰۸۰	۱,۸۷۱,۷۷۶,۸۰۰	۱,۸۲۷,۰۰۸,۸۶۵	۱,۷۷۸,۱۶۲	۹,۳۵۸,۸۸۵	۳۳,۶۳۰,۸۸۸
۴۸	گروه مینا (سهامی عام)	۵۴۸,۵۱۴	۸,۵۰۰,۸۳۷,۲۳۰	۷,۷۸۰,۸۹۵,۴۳۳	۸,۰۷۵,۶۵۸	۴۲,۵۰۴,۱۸۷	۶۶۹,۲۶۲,۱۴۲
۴۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۶۶۷,۸۰۷	۲۳,۰۳۳,۸۸۲,۶۶۰	۲۳,۴۹۵,۰۳۹,۸۱۰	۲۱,۸۸۲,۰۰۱	۱۱۵,۱۶۹,۴۱۰	(۵۹۸,۲۰۸,۵۶۱)
۵۰	گروه بهمن	۶,۳۰۷,۵۸۳	۱۱,۱۸۴,۴۸۲,۲۹۳	۱۱,۳۹۱,۷۶۹,۹۸۹	۱۰,۶۲۴,۹۶۷	۵۵,۹۲۲,۴۱۲	(۲۷۳,۸۳۵,۰۷۵)
۵۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۱۲۹,۴۲۶	۷۴,۹۱۹,۶۷۰,۳۹۰	۶۰,۴۵۷,۷۳۹,۲۴۳	۷۱,۱۷۲,۲۰۰	۳۷۴,۵۹۸,۳۴۷	۱۴,۰۱۶,۱۶۰,۶۰۰
۵۲	مبین انرژی خلیج فارس	۳۵۶,۰۴۵	۹,۰۹۱,۹۹۳,۴۸۰	۷,۴۳۸,۳۱۰,۸۲۸	۸,۶۳۷,۲۰۰	۴۵,۴۵۹,۹۶۸	۱,۵۹۹,۵۸۵,۴۷۴
۵۳	مخابرات ایران	۱,۱۱۸,۸۰۰	۸,۰۱۲,۷۱۹,۸۶۰	۷,۶۱۴,۸۴۰,۶۸۴	۷,۶۱۱,۹۷۱	۴۰,۰۶۳,۶۰۱	۳۵۰,۲۰۲,۶۰۴
۵۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۲۰۵,۳۷۱	۲۳,۹۳۵,۲۶۴,۱۸۰	۲۸,۶۹۱,۴۴۵,۳۸۶	۲۲,۷۳۷,۶۵۸	۱۱۹,۶۷۶,۳۲۱	(۴,۸۹۸,۵۹۵,۱۸۵)
۵۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۹۹۶,۹۰۹	۲۷,۱۴۶,۳۸۰,۱۳۰	۳۲,۱۷۴,۹۶۰,۹۲۲	۲۵,۷۸۸,۲۳۷	۱۲۵,۷۳۱,۹۰۳	(۵,۱۹۰,۱۰۰,۹۳۳)
۵۶	ملی صنایع مس ایران	۷,۱۲۴,۹۰۰	۴۱,۴۵۰,۲۰۷,۸۲۰	۵۱,۵۱۷,۷۲۱,۰۰۵	۴۵,۷۳۷,۴۱۰	۲۴۰,۷۲۶,۵۴۵	(۳,۶۵۸,۸۷۷,۱۴۰)
۵۷	نفت پاسارگاد	۱۱۰,۰۱۹	۱,۶۸۳,۰۴۳,۵۰۰	۱,۹۸۶,۸۳۵,۱۸۰	۱,۹۸۸,۱۹۴	۸,۴۱۵,۲۱۲	(۳۱۳,۸۰۶,۶۸۶)
			۱,۲۶۲,۸۰۴,۶۸۶,۳۳۶	۱,۳۲۷,۱۲۶,۸۱۱,۴۸۴	۱,۱۹۹,۶۳۳,۲۶۰	۶,۳۱۴,۰۲۳,۴۶۰	(۷۱,۸۳۵,۷۸۱,۸۶۸)

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

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به
۱۴۰۱.۱۰.۳۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ.آ.ام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ریال

۴۲۵,۶۶۱,۶۶۲,۷۹۷

۱۴-۱

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

(۴۴۳,۱۱۶,۲۳۸)

۱۴-۲

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

۴۲۵,۲۱۸,۵۴۶,۵۵۹

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

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران خودرو	۲۴,۲۷۹,۷۰۴	۸۲,۰۶۵,۳۹۹,۵۲۰	۵۷,۲۴۴,۷۸۶,۸۵۵	۷۷,۹۶۲,۱۳۰	۴۱۰,۳۲۶,۹۹۸	۲۴,۳۳۲,۳۲۳,۵۲۷
۲	بانک تجارت	۱۹,۷۸۱,۳۵۸	۳۷,۸۶۱,۳۲۷,۸۱۲	۳۷,۵۶۳,۲۵۲,۶۹۸	۳۵,۹۶۸,۲۶۱	۱۸۹,۳۰۶,۶۳۹	۷۲,۶۰۰,۲۱۴
۳	بانک صادرات ایران	۱۵,۶۱۶,۴۷۱	۳۰,۴۶۷,۷۳۴,۹۲۱	۲۹,۸۴۴,۷۵۶,۶۹۳	۲۸,۹۴۴,۳۴۸	۱۵۲,۳۳۸,۳۴۵	۴۴۱,۶۹۵,۲۰۵
۴	بانک ملت	۲۵,۶۷۳,۵۲۶	۹۱,۸۵۹,۸۷۶,۰۲۸	۷۵,۶۴۷,۲۱۹,۸۳۲	۸۷,۲۶۶,۸۸۲	۴۵۹,۱۹۹,۳۸۰	۱۵,۶۶۶,۰۸۹,۹۳۴
۵	بانک پارسیان	۱۲,۲۶۸,۱۷۲	۲۵,۶۱۵,۹۳۳,۱۳۶	۲۱,۸۴۶,۵۲۶,۸۹۸	۲۴,۳۳۵,۱۴۶	۱۲۸,۰۷۹,۷۱۶	۳,۶۱۷,۰۰۱,۳۷۶
۶	پالایش نفت اصفهان	۱۷,۴۷۲,۷۷۸	۱۳۹,۰۹۹,۲۳۳,۸۸۰	۹۸,۱۸۲,۲۱۰,۸۹۷	۱۳۲,۱۴۴,۲۷۱	۶۹۵,۴۹۶,۱۶۴	۴۰,۰۸۹,۳۸۱,۵۴۸
۷	پالایش نفت بندرعباس	۱۱,۳۳۷,۴۷۳	۱۰۹,۰۰۳,۴۸۸,۱۰۰	۸۷,۹۱۱,۱۱۸,۳۹۸	۱۰۳,۵۵۳,۳۱۴	۵۴۵,۰۱۷,۴۲۱	۲۰,۴۴۳,۷۹۸,۹۴۷
۸	پالایش نفت تبریز	۲,۵۸۰,۸۰۴	۴۴,۴۴۱,۴۴۴,۸۸۰	۳۳,۳۱۷,۱۴۹,۰۳۸	۴۲,۲۱۹,۲۷۳	۲۲۲,۲۰۷,۲۳۴	۱۰,۸۵۹,۸۶۹,۲۴۵
۹	پالایش نفت تهران	۲۴,۸۰۶,۴۳۹	۱۰۴,۹۳۱,۳۳۶,۹۷۰	۸۲,۰۹۳,۷۳۱,۷۰۵	۹۹,۶۸۴,۶۷۵	۵۲۴,۶۵۶,۱۸۵	۲۲,۲۱۳,۱۶۴,۴۰۵
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۲۶۶,۱۸۶	۴۲,۱۸۹,۹۰۴,۴۶۰	۲۵,۲۶۸,۱۳۹,۶۹۶	۴۱,۰۳۰,۱۳۴	۲۱۵,۹۴۸,۰۲۲	۱۷,۶۶۴,۴۸۶,۶۱۸
۱۱	پتروشیمی پارس	۳۴,۲۵۱,۶۱۱	۸۴,۷۷۲,۷۲۷,۲۲۵	۹۵,۰۷۳,۷۱۶,۴۶۵	۸۰,۵۳۳,۱۰۰	۴۲۳,۸۶۳,۶۸۶	(۱۰,۸۰۵,۳۷۷,۰۲۶)
۱۲	پتروشیمی پردیس	۶۱۳,۳۸۷	۹۶,۱۷۲,۹۴۷,۷۲۰	۹۹,۰۹۱,۱۴۹,۷۸۲	۹۱,۳۶۴,۳۰۰	۴۸۰,۸۶۴,۷۳۹	(۳,۴۹۰,۴۱۱,۰۹۱)
۱۳	پتروشیمی تندگویان	۳,۶۲۱,۹۵۲	۴۵,۸۵۳,۹۱۲,۳۲۰	۳۴,۷۵۵,۲۴۷,۲۰۵	۴۳,۵۶۱,۲۱۷	۲۲۹,۲۶۹,۵۶۲	۱۰,۸۲۵,۸۱۴,۳۳۶
۱۴	پتروشیمی جم	۱,۳۹۸,۹۳۳	۵۳,۱۵۹,۴۵۴,۰۰۰	۵۹,۱۴۲,۷۲۹,۳۵۱	۵۰,۵۰۱,۴۸۱	۲۵۵,۷۹۷,۲۷۰	(۶,۲۹۹,۵۷۴,۱۰۲)
۱۵	پتروشیمی خارک	۴۲۶,۸۷۳	۱۷,۹۶۶,۷۴۲,۸۲۰	۲۰,۸۶۲,۲۵۰,۴۲۲	۱۷,۰۴۹,۴۰۶	۸۹,۷۳۳,۷۱۴	(۳,۰۲۲,۲۹۰,۷۰۲)
۱۶	پتروشیمی زاگرس	۵۱۱,۹۴۸	۶۸,۳۴۵,۰۵۸,۰۰۰	۶۳,۱۰۰,۰۴۸,۴۵۲	۶۴,۹۲۷,۸۰۵	۳۴۱,۷۵۵,۲۹۰	۴,۸۳۸,۲۵۶,۴۵۲
۱۷	پتروشیمی شازند	۶۲۲,۷۹۲	۲۱,۳۲۰,۶۲۶,۰۰۰	۲۵,۹۴۰,۶۱۲,۵۲۶	۲۰,۲۶۴,۰۹۵	۱۰۶,۶۵۳,۱۳۰	(۴,۷۳۶,۹۰۳,۷۵۱)
۱۸	پتروشیمی فناوریان	۱,۶۷۶,۴۵۷	۱۰,۳۶۶,۹۷۵,۱۲۰	۱۸,۳۰۹,۷۶۰,۶۰۸	۹,۸۱۰,۶۲۶	۵۱,۶۳۴,۸۷۶	(۸,۰۴۴,۳۰۰,۹۹۰)
۱۹	پتروشیمی نوری	۷۰۵,۴۶۶	۷۸,۸۷۱,۰۹۸,۸۰۰	۶۹,۷۰۲,۸۰۳,۸۶۹	۷۲,۹۲۷,۵۴۴	۳۹۴,۳۵۵,۴۹۴	۸,۶۹۹,۰۱۱,۸۹۳
۲۰	پتروشیمی شیراز	۵۴۷,۰۲۵	۴۲,۰۷۷,۱۶۳,۰۰۰	۳۹,۳۳۵,۴۷۶,۱۹۴	۳۹,۹۷۳,۳۰۵	۲۱۰,۳۸۵,۸۱۵	۲,۴۹۱,۳۲۷,۶۸۶
۲۱	بلی پروپیلن جم - جم بیلن	۱۴۶,۱۹۵	۲۰,۹۷۳,۱۳۴,۷۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۳۸,۷۲۶	۱۹,۹۲۴,۴۷۸	۱۰۴,۸۶۵,۶۷۴	۱,۶۴۸,۳۰۵,۸۲۲
۲۲	تراکتورسازی ایران	۲,۵۵۳,۳۳۴	۷۲,۶۴۲,۳۵۲,۳۰۰	۵۴,۱۷۵,۰۸۳,۷۳۱	۶۹,۰۱۰,۳۳۵	۳۶۳,۳۱۱,۷۶۲	۱۸,۰۳۵,۰۴۶,۵۷۲
۲۳	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۰,۹۹۰,۷۳	۱۹,۱۵۶,۸۴۲,۳۹۰	۲۲,۲۷۳,۱۱۲,۹۳۷	۱۸,۱۹۹,۰۰۰	۹۵,۷۸۴,۳۱۲	(۳,۲۳۰,۲۵۳,۷۵۹)
۲۴	توسعه معادن و فلزات	۲۴,۰۷۶,۲۲۸	۱۲۸,۸۰۷,۸۱۹,۸۰۰	۱۳۵,۸۲۶,۵۹۵,۲۴۱	۱۲۲,۳۶۷,۴۲۹	۶۴۴,۰۳۹,۰۹۹	(۷,۷۸۵,۱۸۱,۹۶۹)
۲۵	زغال سنگ پروده طیس	۴,۴۶۸,۴۹۰	۹۰,۹۳۳,۷۷۱,۵۰۰	۸۲,۸۵۱,۷۱۹,۳۷۴	۸۶,۳۸۷,۰۸۳	۴۵۴,۶۶۸,۸۵۸	۵,۵۴۰,۹۹۶,۱۸۵
۲۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۱۹۵,۶۲۷	۱۰۹,۸۲۱,۴۰۱,۸۰۰	۹۰,۰۰۳,۰۸۷,۷۵۷	۱۰۴,۳۳۰,۳۳۲	۵۴۹,۱۰۷,۰۰۹	۱۹,۱۶۴,۸۷۶,۷۰۲
۲۷	سایا	۱۵,۵۴۷,۱۷۸	۲۸,۹۹۲,۳۲۲,۴۲۴	۲۹,۴۹۹,۹۷۹,۹۴۱	۳۷,۰۴۲,۷۰۶	۱۹۴,۹۶۱,۶۱۲	۹,۲۶۰,۳۳۸,۱۶۵
۲۸	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰,۶۰۶,۹۳۹	۱۵۲,۶۹۹,۱۳۵,۷۵۴	۱۳۱,۴۰۴,۹۵۶,۹۷۴	۱۴۵,۰۶۴,۱۷۹	۷۶۳,۴۹۵,۶۷۹	۲۰,۳۸۵,۶۱۸,۹۳۲
۲۹	سرمایه گذاری سیمان تأمین	۳,۷۲۸,۵۹۳	۴۱,۳۱۲,۸۱۰,۴۴۰	۴۴,۵۰۹,۱۸۷,۹۳۳	۳۹,۳۴۷,۱۷۰	۲۰۶,۵۶۴,۰۵۲	(۳,۴۴۲,۱۸۸,۷۰۵)
۳۰	سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۹۳۹,۸۴۸	۸۶,۰۵۴,۱۱۵,۲۰۰	۶۳,۳۴۴,۱۳۵,۷۵۸	۸۱,۷۵۱,۴۰۹	۴۳۰,۲۷۰,۵۷۶	۲۲,۱۹۷,۹۵۷,۴۵۷
۳۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۷۶۳,۵۵۸	۳۰,۴۴۶,۷۷۳,۵۸۰	۲۳,۴۳۳,۱۴۶,۴۷۱	۲۸,۹۰۵,۴۳۵	۱۵۲,۱۳۳,۸۶۸	۶,۸۱۲,۵۸۷,۸۰۶
۳۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۲۶۵,۵۲۷	۷۸,۰۸۷,۷۶۵,۴۱۰	۶۳,۳۹۰,۴۰۳,۴۱۲	۷۴,۱۸۳,۳۷۷	۳۹۰,۴۳۸,۸۲۷	۱۴,۳۳۲,۷۴۰,۷۹۴
۳۳	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۶,۸۶۹,۰۱۷	۱۲۸,۶۵۶,۸۸۸,۴۱۰	۹۲,۷۴۰,۰۷۱,۰۲۸	۱۲۲,۲۲۳,۸۵۴	۶۴۳,۲۸۳,۴۴۲	۲۵,۱۵۱,۱۱۰,۰۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴	سیمان فارس و خوزستان	۳,۷۸۵,۳۸۱	۸۱,۴۳۳,۵۴۵,۳۱۰	۶۸,۰۲۶,۹۲۰,۷۷۴	۷۷,۳۵۲,۳۶۸	۴۰۷,۱۱۷,۷۲۷	۱۲,۹۱۲,۱۵۴,۴۴۱
۳۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۴,۰۹۹,۶۴۱	۳۵,۵۴۳,۸۸۷,۴۷۰	۳۳,۱۱۰,۵۸۲,۶۹۲	۳۳,۷۶۶,۶۹۳	۱۷۷,۷۱۹,۴۲۷	۲,۲۲۱,۸۱۸,۶۴۸
۳۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۲,۳۵۲,۱۲۵	۳۹۸,۴۷۴,۵۳۸,۷۵۰	۳۳۴,۶۶۰,۹۵۲,۰۳۷	۳۷۸,۵۱۵,۶۶۲	۱,۹۹۲,۱۸۷,۶۹۴	۷۱,۴۰۵,۸۱۳,۳۵۷
۳۷	گلنگ سازان سپاهان	۱۱,۸۹۳,۸۷۶	۴۸,۷۶۴,۸۹۱,۶۰۰	۴۴,۹۰۵,۷۳۷,۷۸۶	۴۶,۳۲۶,۶۴۷	۲۴۳,۸۲۴,۴۵۸	۳,۵۶۹,۰۰۲,۷۰۹
۳۸	فجر انرژی خلیج فارس	۲,۵۳۴,۸۲۷	۵۴,۰۴۲,۵۱۱,۶۴۰	۳۶,۴۹۴,۷۶۹,۱۷۵	۵۱,۳۴۰,۳۸۶	۲۷۰,۲۱۲,۵۵۸	۱۷,۲۲۶,۱۸۹,۵۲۱
۳۹	فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱,۷۷۳,۰۷۸	۳۱,۱۵۳,۹۸۰,۴۶۰	۳۸,۹۳۳,۷۵۳,۰۱۷	۲۹,۵۹۵,۳۳۱	۱۵۵,۷۶۴,۹۰۲	(۷,۹۵۶,۱۳۲,۷۹۱)
۴۰	فولاد خراسان	۸۸۷,۴۳۹	۱۰,۰۱۷,۹۳۰,۳۱۰	۱۰,۱۸۸,۳۳۵,۱۷۰	۹۶,۰۲,۵۳۴	۵۰,۵۳۹,۶۵۱	(۱۴۰,۴۴۷,۱۴۵)
۴۱	فولاد خوزستان	۲۲,۴۷۳,۸۸۶	۷۴,۳۳۳,۶۱۴,۸۸۸	۷۶,۵۱۵,۶۶۶,۵۵۳	۷۰,۶۲۶,۴۳۴	۳۷۱,۷۱۸,۰۷۴	(۲,۶۱۴,۳۲۶,۱۷۴)
۴۲	فولاد شاهرود	۱,۶۸۷,۵۰۰	۶,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۵,۲۱۲,۸۷۳	۶,۰۹۱,۸۷۵	۳۲,۰۶۲,۵۰۰	(۶۰,۸۶۷,۲۴۷)
۴۳	فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۵۸,۷۰۲	۱۷,۸۶۶,۳۳۲,۸۲۰	۱۷,۰۲۴,۵۳۹,۲۱۸	۱۶,۹۷۳,۰۱۶	۸۹,۳۳۱,۶۶۴	۷۳۵,۴۸۸,۹۲۲
۴۴	فولاد مبارکه اصفهان	۴۸,۵۷۰,۴۱۵	۳۰۹,۸۷۹,۲۴۷,۷۰۰	۲۹۶,۷۶۱,۷۶۵,۱۳۲	۲۹۴,۳۸۵,۲۸۵	۱,۵۴۹,۳۹۶,۲۳۹	۱۱,۲۷۳,۷۰۱,۰۴۴
۴۵	کارخانجات دارویی خنک	۱,۲۰۰,۴۹۲	۲۶,۴۱۰,۸۳۴,۰۰۰	۱۹,۳۶۲,۵۰۱,۷۳۹	۲۵,۰۹۰,۲۸۳	۱۳۲,۰۵۴,۱۲۰	۶,۸۹۱,۱۷۷,۸۵۸
۴۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۸۸۲,۳۵۰	۵۶,۸۴۶,۹۷۰,۰۰۰	۳۰,۵۷۹,۳۷۳,۶۴۴	۵۴,۰۰۴,۶۲۲	۲۸۴,۳۳۴,۸۵۰	۲۵,۹۲۹,۳۵۶,۸۸۵
۴۷	گروه مینا (سهامی عام)	۵,۱۸۴,۹۷۷	۶۲,۳۷۵,۲۷۳,۳۱۰	۴۹,۲۹۳,۰۸۶,۳۶۰	۵۹,۲۵۶,۵۱۰	۳۱۱,۸۷۶,۳۶۷	۱۲,۷۱۱,۰۵۴,۰۷۴
۴۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸,۱۲۱,۳۲۲	۱۰۷,۶۸۸,۹۹۴,۹۲۰	۱۱۳,۱۲۹,۱۷۷,۰۲۹	۱۰۲,۳۰۴,۵۴۵	۵۳۸,۴۴۴,۹۷۵	(۶,۰۸۰,۹۳۱,۶۲۹)
۴۹	گروه بهمن	۱۰,۶۱۴,۳۷۳	۲۶,۱۴۳,۲۰۰,۶۹۹	۱۹,۴۶۹,۶۴۸,۷۵۸	۲۴,۸۳۶,۰۴۱	۱۳۰,۷۱۶,۰۰۳	۶,۵۱۷,۹۹۹,۸۹۷
۵۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۶۴۶,۵۹۳	۱۳۱,۱۰۳,۳۵۳,۵۳۰	۱۰۵,۱۹۹,۱۰۸,۵۹۲	۱۱۵,۰۴۸,۱۸۶	۶۰۵,۵۱۶,۷۶۸	۱۵,۱۸۳,۶۷۹,۹۸۴
۵۱	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۷۵۶,۵۳۶	۵۷,۷۷۲,۴۹۰,۰۴۰	۳۸,۴۲۸,۹۸۹,۸۸۰	۵۴,۸۸۳,۸۴۶	۲۸۸,۸۶۲,۳۴۵	۱۸,۹۹۹,۷۳۲,۹۶۹
۵۲	مخابرات ایران	۵,۳۱۱,۶۹۱	۴۳,۵۱۷,۶۱۹,۸۵۰	۳۵,۸۰۸,۶۱۱,۹۲۶	۴۱,۳۴۱,۷۳۹	۲۱۷,۵۸۸,۰۹۹	۷,۴۵۰,۰۷۸,۰۸۶
۵۳	مدیریت صنعت ثنوبنده ت.ص. بهشهر	۲,۶۶۳,۰۱۷	۵۱,۸۲۲,۳۱۰,۸۲۰	۵۲,۲۹۳,۸۸۳,۴۸۹	۴۹,۳۳۱,۱۹۵	۲۵۹,۱۱۱,۵۵۴	(۷۷۹,۹۱۵,۴۱۸)
۵۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳,۷۱۸,۴۰۵	۱۲۵,۶۶۰,۵۸۹,۸۰۰	۱۶۸,۳۳۹,۲۳۳,۶۱۹	۱۱۹,۳۷۷,۵۶۰	۶۲۸,۳۰۲,۹۴۹	(۳۳,۴۲۶,۳۱۴,۳۲۸)
۵۵	معدنی و صنعتی جادرملو	۹,۹۰۲,۵۴۹	۱۳۰,۶۱۳,۰۴۶,۸۲۰	۱۵۵,۴۵۵,۲۱۱,۴۶۴	۱۱۴,۵۸۲,۳۴۴	۶۰۳,۰۶۵,۳۳۴	(۳۵,۵۵۹,۸۱۲,۲۷۳)
۵۶	ملی صنایع مس ایران	۴۱,۰۰۰,۳۱۶	۳۳۳,۹۰۲,۴۹۶,۴۰۰	۲۹۷,۱۹۴,۹۵۲,۷۰۸	۳۰۷,۷۰۷,۳۷۲	۱,۶۱۹,۵۱۲,۴۸۲	۲۴,۷۸۰,۳۲۳,۸۲۸
۵۷	نفت پاسارگاد	۱,۷۵۶,۴۳۲	۳۳,۵۱۱,۵۵۶,۳۲۰	۳۱,۶۷۳,۳۸۲,۸۰۳	۳۰,۸۸۵,۹۷۹	۱۶۲,۵۵۷,۷۸۲	۶۴۴,۷۲۹,۷۵۷
			۴,۴۵۰,۳۰۰,۶۳۳,۸۰۷	۳,۹۹۸,۱۵۹,۶۷۲,۲۹۵	۴,۲۳۷,۷۸۵,۵۹۳	۲۲,۲۵۱,۵۰۳,۱۲۲	۲۳۵,۶۶۱,۶۶۲,۷۹۷

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

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۴,۶۲۱	۴۲۹,۳۰۰,۴۰۰	۳۳۴,۴۰۲,۶۸۳	۴۰۷,۸۳۵	۲,۱۴۶,۵۰۲	۹۲,۳۴۳,۳۸۰
	ح. فولاد خراسان	۸۳۲,۶۴۴	۸,۲۶۸,۱۵۴,۹۲۰	۸,۷۵۴,۴۱۹,۰۱۶	۷,۸۵۴,۷۲۷	۴۱,۳۴۰,۷۷۵	(۵۲۵,۴۵۹,۶۱۸)
			۸,۶۹۷,۴۵۵,۳۲۰	۹,۰۸۸,۸۲۱,۶۹۹	۸,۲۶۲,۵۸۲	۴۳,۴۸۷,۲۷۷	(۴۴۳,۱۱۶,۲۳۸)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود سهام

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱

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	۱۴۰۰/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۵,۴۳۶,۱۰۹	۷۹	۴۲۹,۴۵۲,۶۱۱	.	۴۲۹,۴۵۲,۶۱۱
۲	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۰,۵۰۳,۶۸۱	۷۰۰	۲۸,۳۵۲,۵۷۶,۷۰۰	.	۲۸,۳۵۲,۵۷۶,۷۰۰
۳	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	گروه بهمن	۱۴۰۰/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۳,۲۳۷,۹۰۰	۷	۹۲,۶۶۵,۳۰۰	.	۹۲,۶۶۵,۳۰۰
۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۷,۴۴۹,۰۸۹	۱,۰۳۰	۷,۶۷۲,۵۶۱,۶۷۰	.	۷,۶۷۲,۵۶۱,۶۷۰
۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲,۶۲۰,۴۷۳	۱,۴۴۰	۳,۷۷۳,۴۸۱,۱۲۰	.	۳,۷۷۳,۴۸۱,۱۲۰
۷	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۱,۶۱۶,۵۲۸	۴۰۰	۴,۶۴۶,۶۱۱,۲۰۰	.	۴,۶۴۶,۶۱۱,۲۰۰
۸	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۹۲۹,۷۰۲	۳,۷۵۰	۳,۴۸۶,۳۸۲,۵۰۰	.	۳,۴۸۶,۳۸۲,۵۰۰
۹	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۳,۶۰۳,۸۳۲	۲,۴۰۰	۸,۶۴۹,۱۹۶,۸۰۰	.	۸,۶۴۹,۱۹۶,۸۰۰
۱۰	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹۸۶,۹۹۹	۵,۸۵۰	۵,۷۷۳,۹۴۴,۱۵۰	.	۵,۷۷۳,۹۴۴,۱۵۰
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۱,۱۷۶,۰۵۹	۶۵۰	۱۳,۷۶۴,۴۳۸,۳۵۰	.	۱۳,۷۶۴,۴۳۸,۳۵۰
۱۲	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۹۶۰,۵۳۳۹	۱,۵۹۰	۱۵,۲۷۲,۴۸۹,۰۱۰	.	۱۵,۲۷۲,۴۸۹,۰۱۰
۱۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۲,۰۴۸,۲۷۲	۱,۲۷۰	۱۵,۳۰۱,۳۰۵,۴۴۰	.	۱۵,۳۰۱,۳۰۵,۴۴۰
۱۵	فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۹,۱۱۳,۷۵۸	۳۳۰	۹,۶۰۷,۵۴۰,۱۴۰	.	۹,۶۰۷,۵۴۰,۱۴۰
۱۶	کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۳۴۴,۳۳۸	۲,۰۰۰	۶,۶۸۸,۶۷۶,۰۰۰	۱۳۴,۶۷۱,۳۲۹	۶,۵۵۴,۰۰۴,۶۷۱
۱۷	پتروشیمی خارک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵۰۰,۳۵۵	۵,۰۰۰	۲,۵۰۱,۷۷۵,۰۰۰	.	۲,۵۰۱,۷۷۵,۰۰۰
۱۸	فولاد خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۹۷۶,۴۶۶	۱,۲۵۰	۱,۲۲۰,۵۸۲,۵۰۰	.	۱,۲۲۰,۵۸۲,۵۰۰
۱۹	پتروشیمی شازند	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۷۸۰,۰۶۲	۶,۹۰۰	۵,۳۸۲,۴۲۷,۸۰۰	.	۵,۳۸۲,۴۲۷,۸۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۴,۷۸۱,۵۴۸	۱۰۰	۲,۴۷۸,۱۵۴,۸۰۰	-	۲,۴۷۸,۱۵۴,۸۰۰
۲۱	بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۵,۶۴۲,۱۲۹	۲۰	۵۱۲,۸۴۲,۵۸۰	-	۵۱۲,۸۴۲,۵۸۰
۲۲	بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲۱,۳۷۷,۸۴۴	۲	۴۲,۷۵۵,۶۸۸	-	۴۲,۷۵۵,۶۸۸
۲۳	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۲,۷۲۳,۲۰۹	۱,۳۵۰	۱۷,۱۷۶,۳۳۲,۱۵۰	-	۱۷,۱۷۶,۳۳۲,۱۵۰
۲۴	نفت پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۶۹۹,۴۸۴	۲,۲۰۰	۳,۷۳۸,۸۶۴,۸۰۰	۱۲۳,۸۰۳,۴۷۰	۳,۶۱۵,۰۶۱,۳۳۰
۲۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۴,۲۳۹,۳۰۱	۵۹۰	۲,۵۰۱,۱۸۷,۵۹۰	-	۲,۵۰۱,۱۸۷,۵۹۰
۲۶	بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۷,۰۶۴,۰۵۲	۱۲۰	۸۴۷,۶۸۶,۲۴۰	-	۸۴۷,۶۸۶,۲۴۰
۲۷	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱,۹۴۲,۹۱۵	۱,۸۰۰	۳,۴۹۷,۲۴۷,۰۰۰	-	۳,۴۹۷,۲۴۷,۰۰۰
۲۸	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۸۴۷,۶۵۱	۶,۵۰۰	۱۲,۰۰۹,۷۳۱,۵۰۰	-	۱۲,۰۰۹,۷۳۱,۵۰۰
۲۹	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۴۰۳,۵۸۴	۴,۳۵۰	۱۰,۴۵۵,۵۹۰,۴۰۰	-	۱۰,۴۵۵,۵۹۰,۴۰۰
۳۰	پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	پتروشیمی نوری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۷۵۴,۶۶۰	۱۴,۰۰۰	۱۰,۵۶۵,۲۴۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۶۵,۲۴۰,۰۰۰
۳۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲۴۵,۰۷۶	۲۴,۷۵۰	۶,۰۶۵,۶۳۱,۰۰۰	-	۶,۰۶۵,۶۳۱,۰۰۰
۳۳	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳,۶۱۱,۳۴۱	۱,۲۶۰	۴,۵۵۰,۲۸۹,۶۶۰	-	۴,۵۵۰,۲۸۹,۶۶۰
۳۴	فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۲,۰۳۹,۷۴۵	۱,۶۸۰	۳,۴۲۶,۷۷۱,۶۰۰	-	۳,۴۲۶,۷۷۱,۶۰۰
۳۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۴۳۶,۹۱۴	۱۰,۰۰۰	۴,۳۶۹,۱۴۰,۰۰۰	-	۴,۳۶۹,۱۴۰,۰۰۰
۳۶	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۷۷۶,۳۴۲	۶۷۰	۱,۱۹۰,۱۴۹,۱۴۰	۱۲۲,۱۶۰,۳۶۰	۱,۰۶۷,۹۸۸,۷۸۰
۳۷	پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۶,۰۰۵,۹۴۱	۲۳۰	۳,۶۸۱,۳۶۶,۴۳۰	-	۳,۶۸۱,۳۶۶,۴۳۰
۳۸	پتروشیمی فناوران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۰۵	۱,۹۲۲,۱۰۱	۵۲۰	۹۹۹,۴۹۲,۵۲۰	-	۹۹۹,۴۹۲,۵۲۰
۳۹	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۶,۷۱۴,۸۲۵	۱,۳۰۰	۸,۷۲۹,۲۷۲,۵۰۰	-	۸,۷۲۹,۲۷۲,۵۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

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
۴۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵,۳۸۶,۰۰۴	۲,۴۰۰	۱۲,۹۲۶,۴۰۹,۶۰۰	-	۱۲,۹۲۶,۴۰۹,۶۰۰
۴۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۷,۰۵۴,۰۳۹	۲,۱۵۰	۱۵,۱۶۶,۱۸۳,۸۵۰	۱۸۳,۳۸۷,۶۲۸	۱۴,۹۸۲,۷۹۶,۲۲۲
۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳۹,۴۰۴,۴۹۴	۵۰۰	۱۹,۷۰۲,۲۴۷,۰۰۰	-	۱۹,۷۰۲,۲۴۷,۰۰۰
۴۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۲۸,۵۹۴,۶۳۳	۱,۷۰۰	۴۸,۶۱۰,۸۷۶,۱۰۰	-	۴۸,۶۱۰,۸۷۶,۱۰۰
۴۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱,۸۳۹,۵۲۹	۲,۹۰۰	۵,۳۳۴,۶۳۴,۱۰۰	-	۵,۳۳۴,۶۳۴,۱۰۰
۴۵	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۳,۵۰۰,۹۰۱	۳۵۰	۱,۲۲۵,۳۱۵,۳۵۰	۲۰,۶۲۸,۲۰۵	۱,۲۰۴,۶۸۷,۱۴۵
۴۶	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰,۱۲۹,۰۹۲	۱۳۵	۱۸,۹۱۷,۴۲۷,۴۲۰	-	۱۸,۹۱۷,۴۲۷,۴۲۰
۴۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۳,۶۴۶,۵۹۳	۵,۱۰۰	۱۸,۵۹۷,۶۲۴,۳۰۰	۲,۶۳۴,۹۳۶,۷۷۶	۱۵,۹۶۲,۶۸۷,۵۲۴
۴۸	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۵۸۹,۷۹۷	۲۳,۵۰۰	۱۳,۸۶۰,۲۲۹,۵۰۰	۳۷,۸۶۹,۴۸۰	۱۳,۸۲۲,۳۶۰,۰۲۰
۴۹	پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱,۳۹۴,۱۸۳	۶,۰۰۰	۸,۳۶۵,۰۹۸,۰۰۰	-	۸,۳۶۵,۰۹۸,۰۰۰
						۴۰۲,۱۱۹,۸۹۷,۱۰۹	۳,۲۵۷,۴۵۷,۲۴۸	۳۹۸,۸۶۲,۴۳۹,۸۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به		یادداشت
۱۴۰۱.۱۰.۳۰		
ریال		
۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	۱۶-۱	سود اوراق مشارکت
۲,۳۵۹,۸۶۰,۱۳۲	۱۶-۲	سود سپرده بانکی
<u>۲۱,۴۴۶,۴۱۱,۹۴۸</u>		

۱-۱۶- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	
ریال	درصد	ریال			
۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	سود اوراق مشارکت مراحه عام دولت ۳-ش.خ.۰۱۰۴
<u>۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶</u>					سود خالص

۲-۱۶- سود سپرده بانکی:

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	درصد			
۲۵۰,۰۰۰	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	سود سپرده بانک ملت-مستقل مرکزی : ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸
۲,۰۰۲,۵۰۲,۰۰۵	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۰۷	سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۵۱۷۲۴۱۷-۸۱۰۰-۲۰۷
۳۵۷,۱۰۸,۱۲۷	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	سود سپرده بانک خاورمیانه : ظفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۱
<u>۲,۳۵۹,۸۶۰,۱۳۲</u>				هزینه تنزیل
<u>۲,۳۵۹,۸۶۰,۱۳۲</u>				سودخالص

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل تعدیل کارمزد کارگزار و 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 یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ریال	
۱۳,۵۶۱,۹۱۲,۴۳۸	سایر درآمدها حاصل از سرمایه گذاری در صندوق
۲,۳۷۸,۲۵۸,۹۸۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۸۶,۰۰۰	سایر
<u>۱۵,۹۴۰,۲۵۷,۴۲۶</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ریال

۴۹,۱۴۸,۷۹۳,۶۵۴

مدیر

۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

متولی

۳۲,۷۱۶,۵۵۹,۹۸۳

بازارگردان

۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰

حسابرس

۸۳,۲۱۰,۳۵۳,۶۳۷

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ریال

۱,۸۳۶,۹۸۸,۲۰۲

هزینه آبونمان

۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

هزینه تصفیه

۷۸,۰۶۳,۶۷۵

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۷۴,۴۶۸,۰۶۵

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲,۰۸۳,۶۷۰

سایر هزینه ها

۲,۴۹۱,۶۰۳,۶۱۲

۲۰- تعدیلات

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۱۰.۳۰

ریال

۹۶,۲۴۶,۱۵۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

(۵۱,۴۹۴,۳۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۴۴,۷۵۱,۸۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰ دی 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- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۲۷%
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۰.۲۷%
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی	مدیر مشترک	سهام عادی	۹۷,۸۵۰,۸۹۴	۲۶.۵۰%
منصور نخعی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%
سهیل زعفری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%
			۱۶۳,۸۰۷,۱۹۴	۴۴.۳۶%

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)	۴۹,۴۶۴,۱۷۵,۰۶۹	(۱۶,۶۵۵,۲۲۶,۰۵۶)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش	۱۹,۳۱۲,۶۱۶,۰۴۹,۷۲۳	(۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳۲,۷۱۶,۵۵۹,۹۸۳	(۱۹,۵۶۴,۶۲۹,۶۰۷)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی (قدیم) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۷۳,۶۹۸,۶۳۰	(۳۷۳,۶۹۸,۶۳۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی (جدید) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲۶,۳۰۱,۳۷۰	(۲۶,۳۰۱,۳۷۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۴,۰۵۰,۶۵۶)

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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