

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲ 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
۱۰-۲۱	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 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 ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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

 سیدگردان مهد
شماره: ۱۳۹۷-۰۴

یادداشت های توضیحی همراه، بخش

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	
	ریال		درآمدها:
۲۳,۸۲۲,۸۹۱,۶۷۹	۱۱۰,۴۵۴,۲۶۱,۱۲۹	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲	۲,۲۶۹,۶۱۷,۹۲۷,۴۰۰	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲۹,۳۱۳,۲۳۲,۸۰۰	۱۶	سود سهام
۱۹,۰۸۶,۸۰۱,۸۱۶	۲۷,۶۲۳,۳۴۹	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۹۳۹,۵۷۱,۵۵۰	۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۱۸	سایر درآمدها
۴۱۳,۷۲۳,۵۵۱,۹۰۷	۲,۴۱۲,۶۷۰,۵۲۳,۲۳۲		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۹,۷۱۴,۹۴۰,۳۳۳)	(۶۱,۷۷۳,۰۴۳,۷۵۷)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳۴۶,۷۱۱,۵۹۱)	(۱,۲۵۶,۶۹۳,۲۶۲)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۱۰,۰۶۱,۶۵۱,۹۱۴)	(۶۳,۰۲۹,۷۳۷,۰۱۹)		جمع هزینه‌ها
۴۰۳,۶۶۱,۸۹۹,۹۹۳	۲,۳۴۹,۶۴۰,۷۸۶,۲۱۳		سود خالص

سیدگردان مفید
 یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.
 هیئت مدیره
 (مجلس اوراق بهادار)
 شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص دارائیه‌ها		صورت گردش خالص دارائیه‌ها		یادداشت
دوره مالی دوماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۰	۰	۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	
۵,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۸۰۰,۰۰۰	
(۱,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	
۴۰۳,۶۶۱,۸۹۹,۹۹۳	۰	۲,۳۴۹,۶۴۰,۷۸۶,۲۱۳	۰	
(۵۰,۳۶۹,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۰۴۱,۵۶۹,۱۰۰,۰۰۰	۰	۲۰
۴,۴۳۶,۲۹۲,۰۹۹,۹۹۳	۴۰۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۸,۶۹۹,۰۸۹,۴۳۷	۶۱۵,۲۰۰,۰۰۰	

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

رئیس حسابرس
و محمدان و ذریع
مهر
شماره ثبت ۵۸۹

سیدگردان مفید
شماره ثبت ۴۹۰۷۴۰

۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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.

۲-۱- 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 سبذگردان 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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 - نبش 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 متولی 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 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 تأسیس 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 استهلاك 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از ماهه تفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. 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 نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ 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 این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مبلغ ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم‌افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذار 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			۱۴۰۲/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۴.۱۸٪	۱,۱۰۶,۶۳۰,۸۸۸,۸۳۰	۹۸۸,۲۴۶,۲۵۴,۵۱۹	۲۶.۸۱٪	۲,۲۶۰,۱۶۹,۴۹۵,۰۷۹	۲,۰۸۲,۰۴۹,۲۳۳,۶۲۴	محصولات شیمیایی
۲۳.۰۱٪	۱,۰۵۲,۷۸۲,۵۵۲,۸۹۶	۹۸۸,۷۲۸,۰۳۳,۰۵۷	۲۱.۵۴٪	۲,۲۱۸,۳۸۰,۴۴۷,۷۶۶	۱,۶۸۹,۴۳۲,۵۳۷,۵۰۸	فلزات اساسی
۱۱.۰۹٪	۵۰۷,۶۹۸,۷۰۸,۳۰۳	۴۵۴,۹۵۵,۲۳۱,۶۱۰	۹.۱۲٪	۹۳۹,۰۹۳,۳۳۱,۲۸۸	۶۷۲,۹۷۶,۰۶۳,۴۰۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۸.۷۰٪	۳۹۸,۱۸۹,۲۳۵,۴۰۷	۳۴۴,۳۰۶,۱۰۰,۸۱۹	۸.۶۹٪	۸۹۴,۵۳۱,۰۸۸,۲۸۱	۵۵۵,۹۲۱,۶۱۸,۴۷۴	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۳.۴۵٪	۶۱۵,۶۲۰,۹۱۶,۷۱۳	۶۲۷,۵۹۸,۷۱۶,۶۲۳	۷.۸۶٪	۸۰۸,۸۵۵,۰۶۵,۴۰۹	۷۱۹,۸۶۴,۸۹۳,۹۳۱	استخراج کانه های فلزی
۱.۵۹٪	۷۲,۸۹۰,۶۵۶,۸۶۴	۶۵,۱۷۵,۹۷۳,۵۸۲	۴.۷۰٪	۴۸۳,۸۳۰,۱۷۹,۸۰۶	۳۴۶,۸۱۶,۱۳۹,۳۲۳	سیمان، آهک و گچ
۶.۴۶٪	۳۹۵,۶۴۵,۷۷۷,۳۳۴	۳۷۱,۹۹۹,۷۲۴,۲۲۰	۳.۹۹٪	۴۱۱,۳۳۷,۸۶۱,۸۷۰	۲۹۱,۹۴۱,۴۷۰,۱۴۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۷۹٪	۱۲۷,۷۲۰,۱۴۶,۹۶۴	۱۱۶,۷۵۷,۷۸۲,۲۷۳	۳.۰۶٪	۳۱۴,۶۷۷,۴۴۲,۶۲۱	۲۳۲,۰۵۲,۵۴۲,۲۷۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	.	.	۲.۴۵٪	۲۵۲,۳۶۵,۹۴۹,۷۳۶	۲۰۰,۹۷۳,۰۸۴,۱۰۸	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰٪	.	.	۲.۰۵٪	۲۱۰,۸۰۸,۴۰۹,۵۷۶	۱۲۵,۴۰۷,۰۱۳,۶۳۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۵۰٪	۶۸,۶۷۶,۹۰۴,۹۲۸	۵۸,۴۲۱,۷۲۳,۸۴۴	۱.۹۰٪	۱۹۵,۹۸۶,۰۷۵,۵۵۲	۱۲۵,۸۳۸,۶۵۲,۶۴۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	.	.	۱.۹۰٪	۱۹۵,۴۲۴,۸۵۷,۹۲۵	۱۵۴,۵۵۴,۹۸۸,۱۱۱	مواد و محصولات دارویی
۱.۹۵٪	۸۹,۲۶۶,۶۳۳,۲۱۴	۷۳,۹۵۲,۳۹۵,۴۲۸	۱.۵۱٪	۱۵۵,۷۳۵,۳۰۹,۸۳۶	۹۵,۳۴۶,۱۱۴,۹۲۴	مخابرات
۱.۳۰٪	۵۹,۴۹۳,۳۳۹,۴۹۰	۵۱,۵۴۱,۳۳۸,۴۶۳	۱.۱۹٪	۱۲۳,۱۶۰,۱۹۸,۷۱۵	۸۲,۶۵۶,۱۸۹,۸۱۷	خدمات فنی و مهندسی
۰.۶۷٪	۳۰,۸۲۴,۱۷۰,۸۹۹	۲۸,۸۸۲,۳۷۰,۵۱۸	۱.۱۷٪	۱۲۰,۱۵۷,۹۶۳,۲۷۴	۴۷,۷۷۹,۴۲۴,۸۸۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۹۶.۶۹٪	۴,۴۲۵,۴۳۹,۹۳۱,۸۴۲	۴,۰۷۰,۵۶۵,۶۴۴,۹۵۶	۹۷.۹۴٪	۱۰,۰۸۳,۵۱۵,۲۰۸,۷۳۴	۷,۴۵۴,۴۰۹,۹۶۶,۷۹۸	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۶- حساب‌های دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۲۱,۶۲۱,۰۴۸,۱۵۰	۳,۴۲۲,۵۷۱,۶۰۰	۲۵	۲۵,۰۴۳,۶۱۹,۷۵۰	سود سهام دریافتی
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۲۱,۶۲۱,۰۴۸,۱۵۰	۳,۴۲۲,۵۷۱,۶۰۰		۲۵,۰۴۳,۶۱۹,۷۵۰	

۷- سایر حساب‌های دریافتی:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۵۲,۲۸۲,۸۰۰,۰۰۰	طلب از بازارگردان
۰	۳۵۲,۲۸۲,۸۰۰,۰۰۰	

۸- 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 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.

۱۴۰۲/۰۱/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۸,۸۴۷,۴۱۴	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۲۸۵,۷۳۶	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	آئینمان نرم افزار صندوق
۲۱,۹۳۶,۳۲۵	۰	۲۱,۹۳۶,۳۲۵	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه
۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵	۰	۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۵۲۶,۳۱۵,۶۷۴	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۷,۷۵۳,۹۸۶	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۲۰۳,۰۱۱	۹,۹۱۳,۷۴۳	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۲۴۱۷
۲۵۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸
۶۳,۸۸۶,۲۸۵,۴۴۱	۱۸۹,۲۳۴,۱۳۰,۶۹۵	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۴۶۹۱-۷۰۷۰۸۱۰۸۱۰۹۱۰
۶۳,۸۹۶,۷۳۸,۴۵۲	۱۸۹,۲۴۴,۲۸۸,۴۳۸	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	۴,۱۱۹,۴۴۷,۷۸۴,۷۱۲	۴,۳۱۶,۸۳۴,۸۱۶,۰۲۷	(۲۴۷,۳۷۶,۷۲۱,۷۳۸)
	(۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	۴,۱۱۹,۴۴۷,۷۸۴,۷۱۲	۴,۳۱۶,۸۳۴,۸۱۶,۰۲۷	(۲۴۷,۳۷۶,۷۲۱,۷۳۸)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
مدیر صندوق	۳۰,۲۸۷,۱۹۵,۲۷۷	۱۶,۶۵۵,۲۲۶,۰۵۶
متولی	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۳۰,۷۹۸,۸۴۶,۶۱۶	۰
بازارگردان	۳۵,۲۷۲,۴۷۴,۱۱۷	۱۹,۵۶۴,۶۲۹,۶۰۷
حسابرس	۵۲۸,۴۳۴,۰۶۶	۳۹۴,۰۵۰,۶۵۶
	۹۸,۷۸۶,۹۵۰,۰۷۶	۳۷,۰۱۳,۹۰۶,۳۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۴۰۹,۵۵۷,۹۴۲	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۸۴,۵۸۷,۷۸۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۴,۲۹۴,۱۴۵,۷۳۰	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی وممتاز به

شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۶۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۱,۹۵۸,۶۸۱,۲۹۴	۳۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۶,۴۴۳,۴۷۰,۲۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۰,۴۰۸,۱۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۵,۷۳۳,۰۱۷	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۸,۶۹۹,۰۸۹,۴۳۷	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۳۴- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی دو ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۰۹,۸۶۷,۸۲۴,۷۹۴	۱۷,۰۱۵,۴۵۵,۱۳۲
۵۸۶,۴۳۶,۳۳۵	۰
۱۱۰,۴۵۴,۳۶۱,۱۲۹	۶۸۰,۷۰۴,۳۳۶,۵۴۷
	۲۳,۸۳۲,۸۹۱,۶۷۹

سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش حق تقدم
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۴-۱ سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	زغال سنگ پروده طیس	۳۹۸,۴۲۲	۱۱۰,۱۵۸,۴۷۸,۵۰	۸,۴۹۹,۱۲۸,۵۱۴	۱۰,۴۶۴,۷۶۹	۵۵۰,۷۹,۳۴۵	۲,۴۵۱,۱۷۵,۳۲۲	۰
۲	توسعه معادن وقلزات	۳,۴۲۵,۴۳۲	۲۱,۶۳۲,۷۶۰,۶۱	۱۸,۷۹۱,۸۴۲,۴۴۱	۲۰,۵۵۰,۴۶۸	۱۰۸,۱۶۴,۸۷۹	۲,۷۱۲,۳۱۹,۲۷۳	(۲۹۶,۳۲۹,۵۲۹)
۳	معذنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۱۳,۴۲۰	۱۱,۴۰۵,۰۴۲,۷۹۰	۹,۳۱۲,۶۱۲,۳۴۳	۱۰,۸۳۴,۲۷۲	۵۷۰,۲۵,۲۲۰	۲۰,۲۴۰,۵۷۱,۰۵۵	(۱۱۲,۹۵۴,۹۴۹)
۴	معذنی و صنعتی گل گهر	۲,۴۴۴,۳۴۰	۱۷,۵۶۶,۸۴۱,۳۲۰	۱۳,۸۱۲,۵۳۳,۴۰۹	۱۶,۶۸۷,۹۹۵	۸۷,۸۳۴,۳۱۶	۳,۶۴۹,۷۹۵,۷۰۰	(۱۵۱,۴۸۱,۹۶۲)
۵	توسعه معذنی و صنعتی صباپور	۱۰,۹۹۰,۷۳	۱۷,۶۷۷,۰۷۲,۱۲۰	۱۹,۰۴۲,۸۵۹,۱۷۷	۱۶,۷۹۲,۶۹۴	۸۸,۳۸۵,۳۶۲	(۱,۴۷۰,۹۶۵,۱۱۳)	(۷۰,۵۰۵,۸۵۰)
۶	سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۷۹۵,۳۶۱	۳۲,۷۳۳,۷۹۲,۹۲۰	۳۴,۵۱۳,۸۲۰,۶۳۱	۳۱,۰۸۷,۳۱۰	۱۶۳,۶۱۸,۹۶۴	(۱,۹۸۴,۷۳۳,۹۸۵)	۲۱۱,۷۰۶,۲۰۷
۷	فراوری معذنی ایال کانای پارس	۲۳۰,۴۷۵	۴,۴۱۵,۱۲۷,۸۵۰	۳,۹۲۶,۵۴۰,۷۹۴	۴,۱۹۴,۰۶۷	۲۲۰,۷۵,۶۸۸	۴۶۲,۲۲۷,۳۰۱	۲۹,۵۲۲,۴۶۱
۸	افست	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۵,۹۵۰,۳۸۱	۱۱,۵۷۰,۹۲۸	۶۰,۸۹۹,۹۹۷	۷۸۱,۵۷۸,۷۹۴	۰
۹	پالایش نفت تبریز	۳۶,۵۹۴	۶۵۴,۳۸۲,۱۷۰	۶۲۵,۱۳۰,۰۷۷	۶۲۱,۶۳۹	۳,۲۷۱,۹۱۰	۲۵,۳۵۸,۵۴۴	۴۷۱,۳۲۲,۴۲۶
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۵۱۰,۰۱۰	۴,۳۴۹,۸۵۵,۴۵۰	۴,۳۴۹,۹۷۷,۱۶۴	۴,۰۳۷,۳۰۶	۲۱,۳۴۹,۳۷۵	۴۷۴,۵۹۱,۷۰۵	۷۳۶,۷۸۲,۷۵۱
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۲۸۳,۲۲۴	۳,۰۹۰,۱۱۸,۳۳۰	۲,۷۹۹,۸۱۷,۹۳۷	۲,۹۳۵,۴۹۹	۱۵,۴۵۰,۵۹۲	۲,۹۳۵,۴۹۹	۷۹۵,۶۶۰,۲۶۱
۱۲	نفت پاسارگاد	۱۷۲,۱۵۰	۴,۹۷۲,۰۶۶,۶۵۰	۳,۳۹۱,۹۴۴,۲۵۴	۴,۷۱۲,۳۰۳	۲۴,۸۶۰,۳۳۴	۱,۵۵۰,۵۳۸,۷۵۹	۰
۱۳	پالایش نفت تهران	۶۴۰,۱۵۶	۳,۱۱۲,۴۴۳,۱۰۹	۲,۷۵۰,۴۵۹,۹۳۹	۲,۹۵۶,۷۵۱	۱۵,۵۵۲,۲۱۷	۳۴۳,۲۶۴,۳۰۲	۴۱۷,۸۶۷,۷۶۳
۱۴	ملی صنایع مس ایران	۵,۴۲۲,۹۰۹	۴۲,۵۱۵,۱۳۲,۷۶۰	۳۶,۶۴۳,۷۵۵,۳۹۲	۴۰,۳۸۸,۶۹۵	۲۱۲,۵۷۵,۶۵۹	۵,۶۱۸,۴۱۳,۱۱۴	۶۷۱,۶۸۸,۴۳۹
۱۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۳۶,۹۰۵	۹,۴۴۹,۸۶۷,۰۲۰	۷,۹۳۵,۱۳۸,۰۹۷	۸,۹۷۷,۱۷۲	۴۲,۳۴۹,۳۲۲	۱,۴۵۸,۵۰۲,۴۱۹	۱,۴۱۸,۰۹۵,۴۵۵
۱۶	فولاد خوزستان	۱,۷۳۱,۶۸۹	۶,۳۰۲,۲۱۷,۸۸۷	۵,۹۶۸,۰۵۸,۶۵۴	۵,۹۶۸,۰۹۹	۳۱,۵۱۱,۰۹۱	۲۹۶,۶۶۱,۱۶۳	۸۱۵,۷۱۵,۸۱۵
۱۷	فولاد خراسان	۹۳۲,۴۸۸	۱۱,۵۱۶,۱۷۰,۶۶۰	۱۰,۶۶۳,۴۵۰,۵۷۶	۱۰,۹۳۹,۹۹۹	۵۷۸,۰۸۵۱	۷۸۴,۱۹۹,۳۳۴	۳۰,۹۲۱,۸۵۲
۱۸	فولاد آلیازی ایران	۱۷۰,۲۴۴	۲۸۶,۲۰۴,۹۳۰	۲۵۵,۷۶۴,۱۲۵	۳۷۱,۸۸۱	۱,۴۳۱,۰۲۵	۱۸,۷۳۷,۸۹۹	۰
۱۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۳۸۴,۵۷۲	۴,۱۲۳,۹۹۵,۰۳۰	۳,۳۳۷,۷۰۸,۲۴۶	۳,۹۱۷,۶۸۳	۲۰,۶۱۹,۹۷۸	۷۶۱,۳۴۹,۱۲۳	۰
۲۰	غلنگ سازان سپاهان	۶۰,۸۴۵,۵۵۰	۳۹,۱۶۶,۳۲۰,۳۵۶	۲۶,۸۳۴,۹۴۷,۸۷۳	۳۷,۲۰۶,۴۷۸	۱۹۵,۸۳۱,۲۴۴	۱۲,۰۹۸,۲۶۴,۷۶۱	۰
۲۱	صنایع فروآلیاز ایران	۵۵,۳۶۹	۳,۵۸۸,۴۸۸,۵۰۰	۳,۱۳۶,۶۸۹,۰۹۳	۳,۴۰۸,۸۸۱	۱۷,۹۴۲,۴۴۳	۴۳۰,۴۴۸,۰۸۳	۰
۲۲	تراکتورسازی ایران	۲۸۰,۹۹۶	۱۰,۵۰۴,۱۲۶,۹۷۰	۸,۳۸۸,۳۵۸,۹۵۲	۹,۹۷۸,۳۸۰	۵۲,۵۲۰,۶۳۵	۲۰,۵۳۲,۴۶۹,۰۰۳	۰
۲۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۵۱۶,۵۴۴	۳۷,۸۲۶,۴۹۹,۸۵۰	۲۷,۲۸۸,۲۶۹,۳۴۳	۳۵,۹۳۴,۵۵۲	۱۸۹,۱۳۲,۴۸۹	۱۰,۳۱۳,۱۶۳,۵۶۶	۰
۲۴	سایپا	۴۳۰,۱۸۳	۱,۱۴۶,۹۴۱,۱۳۹	۱,۰۶۳,۵۵۸,۶۵۶	۱,۰۸۹,۵۵۶	۵۷,۳۴۴,۷۰۵	۴۶,۵۵۸,۲۰۳	۲۴۰,۸۵۳,۷۳۷
۲۵	ایران خودرو	۲۶۹,۹۹۱	۲,۱۶۲,۸۷۳,۴۹۷	۲,۱۰۶,۰۸۳,۶۲۵	۲,۰۵۴,۷۰۱	۲۰,۸۱۴,۳۶۹	۴۹,۹۲۰,۸۰۱	۸۷,۹۲۸,۴۶۶
۲۶	گروه بهمن	۱۳,۶۶۰,۳۶۶	۲۶,۹۸۲,۶۲۴,۳۴۴	۲۳,۷۰۵,۱۲۶,۹۰۷	۲۵,۶۳۷,۳۳۳	۱۳۴,۹۱۸,۲۰۹	(۵,۸۸۲,۰۴۶,۰۰۵)	۲۵۸,۲۵۸,۵۶۶
۲۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۴۴۶,۹۰۹	۲۰,۲۶۵,۲۳۴,۳۸۰	۲۱,۳۷۳,۷۸۷,۴۳۹	۱۹,۲۵۱,۳۶۳	۱۰,۱۳۶,۳۷۸	(۱,۲۲۹,۰۹۰,۸۰۰)	۷۰۶,۳۴۶,۷۱۷
۲۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۶۲۳,۶۵۲	۵۶,۹۶۶,۱۲۰,۳۶۰	۵۰,۳۴۳,۱۴۶,۸۱۴	۵۴,۱۱۶,۶۱۳	۲۸۴,۸۳۰,۶۰۶	۶,۲۸۴,۰۲۶,۳۲۷	۷۰۳,۰۲۴,۱۸۴
۲۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۱۵,۳۰۶	۳,۱۴۹,۵۶۰,۳۶۰	۲,۹۰۶,۱۴۷,۵۳۴	۲,۹۹۱,۹۸۸	۱۵,۷۴۷,۸۰۲	۲۳۴,۶۷۳,۰۳۶	۴۶۰,۹۹۴,۲۲۴
۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۵۴,۱۷۹	۷,۸۱۲,۴۱۲,۱۸۰	۸,۲۶۰,۶۹۲,۷۴۹	۷,۴۲۱,۵۱۷	۳۹,۰۶۲,۰۶۱	(۴۹۴,۷۶۴,۱۴۷)	۲۰۸,۳۸۶,۶۹۹
۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷,۵۳۹,۴۶۴	۸,۲۵۷,۰۴۹,۵۲۱	۸,۲۶۳,۴۳۳,۷۲۳	۷,۸۴۴,۹۴۸	۴۱,۲۸۵,۲۴۸	(۵۵,۵۱۳,۳۹۸)	۷۷۰,۰۵۴,۷۱۸
۳۲	مبین انرژی خلیج فارس	۳۶۳,۲۱۷	۱۱,۶۷۴,۹۷۱,۵۳۰	۱۱,۷۸۱,۰۲۴,۴۰۴	۱۱,۰۹۰,۷۴۶	۵۸,۳۷۴,۸۶۰	(۱۷۵,۵۱۸,۴۸۰)	۳۳۲,۰۵۶,۵۰۴
۳۳	فجر انرژی خلیج فارس	۱۰,۲۳۳,۵۳۹	۲۱,۶۳۵,۲۸۶,۲۲۰	۲۱,۶۹۳,۴۳۰,۱۵۲	۲۰,۵۵۲,۹۷۰	۱۰۸,۱۷۶,۴۲۸	(۱۸۶,۸۷۳,۳۲۰)	۹۶,۸۴۴,۶۰۹
۳۴	کیمیدارو	۹,۳۵۲	۲۷۴,۲۳۲,۳۰۰	۲۳۴,۹۸۶,۰۸۸	۲۵۵,۵۸۲	۱,۷۷۱,۶۶۲	۳۷,۱۱۸,۹۶۸	۰
۳۵	داروسازی سینا	۴۴,۴۳۰	۶۵۰,۰۰۵,۴۸۰	۶۰۲,۲۸۹,۵۳۹	۶۱۷,۴۴۴	۳,۲۵۰,۰۲۷	۴۳,۸۴۸,۴۸۰	۰
۳۶	کارخانجات داروپخش	۳۰,۸۹۶	۸۰۷,۲۰۴,۹۳۰	۶۹۷,۳۵۰,۱۲۱	۷۶۶,۷۸۲	۴۰,۳۶۰,۲۴	۱۰۵۰,۵۲۰,۰۰۳	۰
۳۷	پتروشیمی شیراز	۳۱۲۰,۴۸	۱۴,۵۵۳,۷۱۸,۵۰۰	۱۲,۰۵۶,۱۹۴,۷۹۴	۱۳,۸۲۵,۶۶۴	۷۲,۷۶۸,۵۹۳	۲,۴۱۰,۹۲۹,۴۴۹	۰
۳۸	پتروشیمی فناوریان	۶۷,۶۲۱	۵۲۴,۲۹۳,۱۸۰	۴۶۱,۳۰۶,۷۵۷	۴۹۸,۰۴۴	۲,۶۲۱,۴۶۶	۵۹,۸۶۶,۹۱۳	۱۲۶,۷۸۴,۳۸۳
۳۹	پتروشیمی خارک	۴,۳۵۹	۱۷۰,۵۲۳,۸۵۰	۱۷۸,۰۰۲,۲۶۸	۱۶۱,۹۸۵	۸۵۲,۶۱۹	(۸,۴۹۳,۰۲۲)	۴۲,۶۷۶,۲۱۱
۴۰	پتروشیمی شازند	۱۶,۷۰۳	۶۱۱,۹۳۰,۷۸۰	۵۷۷,۲۴۷,۲۴۱	۵۸۱,۲۹۶	۳۰,۵۹,۶۵۴	۳۱,۰۲۲,۵۸۹	۲۰۱,۱۸۶,۰۱۸
۴۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۵۳,۹۳۰	۲۳,۶۶۶,۱۸۹,۱۲۰	۱۸,۸۵۷,۵۴۰,۵۳۸	۲۱,۵۳۲,۲۸۳	۱۱۳,۳۳۰,۹۴۸	۳,۶۷۳,۷۸۵,۳۵۱	۰
۴۲	پتروشیمی پردیس	۱۰۶,۷۹۱	۱۶,۸۴۴,۲۳۳,۷۹۰	۱۶,۸۰۴,۳۱۵,۴۵۵	۱۶,۰۰۱,۴۵۴	۸۴,۲۲۱,۱۲۵	(۶۰,۳۱۴,۲۴۴)	۱,۳۱۹,۷۰۶,۳۶۷
۴۳	پتروشیمی پارس	۵۰,۷۲۳,۵۳۱	۱۵,۷۱۳,۳۹۹,۷۳۵	۱۲,۷۳۷,۴۴۴,۱۲۱	۱۴,۹۲۷,۰۷۸	۷۸,۵۶۶,۹۹۵	۲,۸۸۲,۴۸۱,۵۴۱	۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به									
دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی ۱۴۰۱/۰۱/۳۱									
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۴۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۳۱,۳۲۶	۱,۴۶۹,۱۱۲,۲۵۰	۱,۱۲۸,۵۹۹,۱۱۴	۱,۳۹۵,۵۹۱	۷,۳۴۵,۵۶۱	۳۳۱,۷۷۱,۹۸۴	۲۰۱,۱۶۵,۷۷۹	
۴۵	پتروشیمی نوری	۵۷,۱۹۴	۶,۸۱۵,۹۶۳,۳۶۰	۶,۴۶۸,۹۸۲,۶۹۶	۶,۳۴۸,۴۹۶	۳۴,۱۲۹,۸۱۴	۳۱۶,۳۶۶,۳۵۴	۱,۲۶۸,۱۹۸,۷۴۲	
۴۶	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۱۱,۶۲۸	۱۹,۰۵۴,۱۸۳,۹۶۰	۱۷,۶۳۸,۵۵۸,۵۳۹	۱۸,۱۰۰,۹۶۴	۹۵,۲۷۰,۹۱۹	۱,۳۰۲,۲۵۳,۵۳۸	۳۷۱,۴۷۶,۰۷۲	
۴۷	پتروشیمی تندگویان	۳,۰۸۶,۰۱۸	۴۲,۸۷۷,۷۶۴,۶۱۰	۳۹,۴۴۲,۱۶۶,۰۴۰	۴۰,۳۳۳,۴۰۳	۲۱۴,۳۸۸,۸۲۱	۳,۱۸۰,۴۷۶,۳۴۶	.	
۴۸	ملی شیمی کشاورز	۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۴,۲۹۸,۹۶۰	۳۹,۵۲۳,۵۰۰	۲۶۰,۶۵۰,۰۰۰	۲۶,۸۴۵,۵۲۷,۵۴۰	.	
۴۹	پتروشیمی زاگرس	۳۱,۶۵۰	۳,۹۷۳,۳۴۰,۹۰۰	۳,۴۶۶,۷۴۷,۳۰۹	۳,۷۷۴,۴۷۴	۱۹,۸۶۶,۲۰۴	۴۸۲,۸۵۲,۹۱۳	.	
۵۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۱,۴۶۹,۸۲۵	۱۲۲,۶۱۵,۷۳۴,۶۱۰	۱۰۹,۷۱۹,۵۴۷,۲۷۴	۱۱۶,۳۸۳,۰۴۳	۶۱۳,۰۷۸,۶۲۸	۱۲,۱۶۶,۶۱۵,۶۶۵	۱۸۱,۶۶۲,۵۲۶	
۵۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۴,۸۶۷	۲,۱۳۹,۱۳۶,۹۲۰	۱,۸۱۳,۰۷۲,۶۶۸	۲,۰۳۲,۱۲۶	۱۰,۶۹۵,۶۸۶	۳۰۳,۳۳۶,۳۴۰	۸۴۴,۸۸۶,۸۴۶	
۵۲	پتروشیمی جم	۳۵,۱۷۷	۱,۶۸۹,۱۵۳,۹۹۰	۱,۴۱۵,۱۳۶,۶۹۲	۱,۶۰۴,۶۶۳	۸,۴۴۵,۷۷۰	۲۶۳,۹۶۶,۸۶۵	۶۲۸,۶۵۶,۰۸۱	
۵۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۹۱,۶۹۵	۲,۳۳۷,۷۸۸,۸۲۰	۱,۸۱۰,۳۷۷,۳۵۵	۲,۱۲۵,۸۰۹	۱۱,۱۸۸,۹۴۴	۴۱۴,۱۹۶,۷۱۲	.	
۵۴	سیمان آرتا اردبیل	۶۷,۹۰۴	۳,۹۸۹,۰۵۳,۳۱۰	۳,۳۵۵,۳۵۲,۴۱۴	۳,۷۹۸,۶۶۸	۱۹,۹۹۴,۵۲۰	۶۱۹,۷۵۹,۷۰۸	.	
۵۵	سیمان فارس و خوزستان	۱۱۴,۲۷۸	۳,۲۹۰,۰۹۹,۲۹۰	۲,۷۳۸,۴۲۷,۵۱۱	۳,۱۲۵,۴۶۰	۱۶,۴۵۰,۴۹۳	۵۲۳,۰۹۵,۸۲۶	۳۶۲,۱۶۰,۸۵۴	
۵۶	سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱,۷۳۴,۵۲۴	۲۸,۵۷۳,۲۰۱,۸۹۰	۲۰,۱۹۳,۶۹۴,۱۱۸	۲۷,۱۴۴,۴۳۱	۱۴۲,۸۶۶,۰۰۹	۸,۲۰۹,۴۹۷,۳۳۲	.	
۵۷	بانک پارسیان	۲۸۶,۹۹۷	۶۱۱,۷۳۹,۴۱۸	۵۹۳,۳۰۶,۳۹۸	۵۸۱,۱۲۳	۳۰,۵۸۶,۴۸۱	۱۴,۶۸۲,۳۴۹	۲۳۷,۰۱۳,۱۰۲	
۵۸	بانک ملت	۸۱۰,۲۲۷	۲,۶۸۷,۷۶۷,۰۴۰	۲,۵۰۳,۵۷۰,۰۹۲	۲,۵۵۳,۲۹۵	۱۳,۴۲۸,۸۸۴	۱,۶۸,۲۱۴,۴۳۳	(۵,۷۱۶,۸۸۷)	
۵۹	بانک تجارت	۴۷۳,۰۴۰	۹۴۴,۵۸۱,۹۸۸	۹۱۰,۱۹۹,۰۷۹	۸۹۷,۳۳۸	۴,۷۲۲,۹۱۱	۲۸,۷۶۲,۶۶۰	۲۵۶,۸۴۹,۱۹۰	
۶۰	بانک صادرات ایران	۲۸۷,۶۳۲	۸۴۷,۶۴۳,۱۲۴	۷۵۸,۱۰۱,۴۴۵	۸۰۵,۲۵۲	۴,۲۳۸,۳۱۶	۸۴,۴۹۸,۳۱۱	۱۸۱,۰۵۴,۶۴۰	
۶۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۴,۱۰۶	۱,۴۵۵,۹۲۹,۳۸۰	۱,۳۰۳,۰۲۹,۳۳۰	۱,۳۸۳,۰۹۲	۷,۲۷۹,۴۶۶	۱۴۴,۳۳۷,۳۱۲	۱۴۶,۹۷۸,۸۴۳	
۶۲	مخابرات ایران	۱۲۵,۴۹۱	۱,۳۱۸,۴۶۸,۳۰۰	۱,۰۴۱,۲۸۳,۳۶۶	۱,۱۵۷,۵۱۴	۶,۰۹۲,۳۴۲	۱۶۹,۳۲۵,۰۷۸	۴۱۶,۸۷۸,۳۹۹	
۶۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۲۴,۰۶۵	۸۹۰,۳۹۱,۶۲۰	۸۰۰,۵۲۳,۵۵۱	۸۴۵,۸۲۰	۴,۴۵۱,۹۵۷	۸۴,۵۷۰,۳۲۲	۳۹۱,۱۱۷,۸۹۱	
۶۴	گروه مینا (سهامی عام)	۸۱۳,۶۹۹	۱۱,۰۱۱,۹۶۱,۳۱۰	۹,۶۴۸,۱۴۸,۵۳۱	۱۰,۴۶۱,۱۷۴	۵۵۰,۵۹۸,۰۸۸	۱,۲۹۸,۴۹۱,۷۹۷	۴۷۴,۵۲۶,۳۷۹	
۶۵	پویا زرکان آتی دره	.	.	.	.	.	.	۳,۸۳۷,۶۱۸	
۶۶	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۳۹۹,۱۳۶,۰۸۴	
۶۷	توسعه معادن وص.معدنی خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۳,۷۴۱,۳۸۱	
۶۸	گروه صنعتی پاکشو	۰	.	.	.	.	.	۳۳,۶۳۰,۸۸۸	
۶۹	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۱۹۵,۰۶۸,۸۶۱	
		۸۵۳,۴۸۷,۰۴۲,۰۳۳	۷۳۸,۵۴۰,۹۸۸,۵۰۹	۸۱۰,۷۹۳,۵۲۴	۴,۲۶۷,۴۲۵,۲۰۶	۱۰۹,۸۶۷,۸۴۴,۷۹۴	۱۷۰,۱۵۴,۴۵۵,۱۳۲		

۱۴-۲- سود ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی دو ماه و سیزده روزه						
۱۴۰۲/۰۱/۳۱		منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱						
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. فولاد خراسان	۸۳۲,۶۴۴	۸,۷۴۹,۸۲۱,۹۶۰	۸,۳۱۸,۹۵۹,۳۹۸	۳۷,۲۲۱	۱۹۵,۹۱۶	۵۳۰,۶۲۹,۴۲۵	۰
۲	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۴,۶۲۱	۴۸۵,۴۴۱,۳۵۰	۴۲۶,۷۴۶,۰۶۲	۴۶۱,۱۷۱	۲,۴۲۷,۲۰۷	۵۵۸,۰۶,۹۱۰	۰
			۹,۲۳۵,۲۶۳,۳۱۰	۸,۶۴۵,۷۰۵,۴۶۰	۴۹۸,۳۹۲	۲,۶۲۳,۱۲۳	۵۸۶,۴۳۶,۳۳۵	۰

۱۴-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱						
ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش- ریال	سود (زیان) فروش
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴	۲,۴۵۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷
			۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷

دوره مالی سه ماهه	دوره مالی دو ماه و سیزده	
منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۶۷,۹۶۴,۶۱۵,۰۷۹	۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲	۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۲۱	-	۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام
۲,۲۶۹,۶۱۷,۹۲۷,۴۰۰	۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲	

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سایبا	۲۷,۲۳۴,۷۵۰	۸۹,۵۴۷,۸۵۸,۰۰۰	۶۷,۰۱۵,۱۷۵,۳۱۷	۸۵,۰۷۰,۴۶۵	۴۴۷,۷۳۹,۲۹۰	۲۱,۹۹۹,۸۷۲,۲۹۸	۵,۵۴۹,۱۴۹,۶۵۹
۲	مخابرات ایران	۷,۲۷۶,۷۵۸	۹۵,۳۲۵,۵۲۹,۸۰۰	۶۰,۳۶۴,۵۵۶,۷۲۷	۹۰,۵۵۹,۲۵۳	۴۷۶,۶۲۷,۶۴۹	۳۴,۳۹۱,۷۸۶,۱۴۱	۸۰,۸۸۸,۲۴۷,۷۶۳
۳	بانک پارسیان	۱۶,۲۹۷,۴۷۸	۴۶,۲۸۴,۸۳۷,۵۲۰	۳۳,۰۷۰,۱۵۸,۶۸۳	۴۳,۹۷۰,۵۹۶	۲۳۱,۴۲۴,۱۸۸	۱۲,۴۰۸,۲۸۴,۰۵۴	۷,۴۰۲,۵۹۷,۲۵۰
۴	ایران خودرو	۳۸,۳۹۲,۱۲۳	۱۵۶,۸۳۱,۸۲۲,۴۵۵	۱۲۷,۹۴۲,۲۶۹,۷۵۵	۱۴۸,۹۹۰,۳۳۱	۷۸۴,۱۵۹,۱۱۲	۲۷,۹۵۴,۴۰۳,۳۵۶	۲,۴۰۰,۴۲۱,۷۰۵
۵	گروه مینا (سهامی عام)	۷,۶۰۴,۶۶۶	۱۲۲,۸۹۱,۴۰۲,۵۶۰	۹۳,۸۱۵,۴۰۱,۷۲۸	۱۱۶,۷۴۶,۸۲۲	۶۱۴,۴۵۷,۰۱۳	۲۸,۳۴۴,۷۹۶,۹۷۷	۷,۹۵۲,۰۰۱,۰۲۷
۶	سرمایه‌گذاری صندوق پازنستگي	۵,۳۸۳,۱۶۷	۱۱۳,۱۵۴,۱۷۰,۳۴۰	۸۳,۶۹۳,۵۴۶,۳۶۹	۱۰۷,۳۹۶,۴۶۲	۵۵۵,۷۷۰,۸۵۲	۲۸,۷۸۷,۳۵۶,۷۵۷	۱۴,۷۵۲,۴۸۲,۱۴۴
۷	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۵۷۲,۴۱۴	۲۰,۹۲۵,۷۹۸,۸۲۰	۱۵۲,۳۹۸,۲۰۹,۴۳۴	۱۹۸,۷۴۴,۵۰۹	۱,۰۴۶,۱۲۸,۹۹۴	۵۵,۶۸۲,۶۹۵,۸۱۳	۱۱,۷۵۵,۴۳۸,۴۲۰
۸	ملی صنایع مس ایران	۷۹,۵۰۹,۳۹۲	۶۲۲,۸۹۴,۷۶۰,۳۲۰	۴۶۲,۷۲۷,۰۰۵,۴۲۸	۶۰۱,۲۵۰,۰۲۲	۳,۱۶۴,۴۷۳,۸۰۲	۱۶,۶۱۳,۴۶۶,۶۲۵	۱۲,۸۱۳,۴۶۶,۶۲۵
۹	تراکتورسازی ایران	۳,۶۲۲,۳۵۹	۱۶,۰۷۲۴,۰۶۸,۸۳۰	۱۱۱,۶۰۰,۳۱۷,۳۱۱	۱۵۲,۶۸۷,۸۶۵	۸۰,۳۶۲۰,۳۴۴	۴۸,۱۶۷,۴۴۳,۳۰۹	-
۱۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳,۲۹۵,۱۱۶	۲۲۲,۵۳۱,۵۷۸,۸۴۰	۱۸۱,۹۹۳,۷۶۸,۹۶۶	۲۲۰,۹۰۵,۰۰۰	۱,۱۶۲,۶۵۷,۸۹۴	۴۹,۱۵۴,۲۴۷,۰۰۰	۸,۱۶۰,۱۲۷,۰۴۹
۱۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶,۴۶۷,۴۷۹	۱۲۰,۸۷۷,۱۸۲,۵۱۰	۷۳,۱۹۳,۴۱۸,۰۸۵	۱۱۶,۸۳۳,۳۲۳	۶۰۴,۳۸۵,۹۱۳	۴۶,۹۶۴,۵۴۵,۱۸۹	۱,۹۴۱,۸۰۰,۲۸۱
۱۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۶۷۳,۱۹۸	۲۷,۵۰۴,۹۶۷,۹۴۰	۲۹,۹۰۸,۹۶۱,۴۴۱	۳۵,۶۲۹,۷۲۰	۱۸۷,۵۲۴,۸۰۰	۷,۳۲۲,۸۲۲,۰۴۰	۵,۱۶۷,۳۲۹,۵۴۴
۱۳	توسعه‌مادان وفلذات	۳۲,۱۱۳,۴۴۵	۲۲۶,۷۲۰,۹۲۱,۷۰۰	۱۷۹,۳۷۸,۱۹۸,۱۸۱	۲۱۵,۲۸۴,۸۷۶	۱,۱۳۳,۶۰۶,۴۰۹	۴۶,۰۹۳,۷۲۴,۰۲۵	(۷,۹۰۶,۹۱۹,۰۹۳)
۱۴	کیمیدارو	۹۲۵,۷۹۸	۴۲,۸۶۴,۵۳۵,۲۰۰	۳۳,۱۶۲,۸۶۱,۷۵۲	۴۱,۴۴۴,۷۰۹	۲۱۹,۱۸۲,۶۷۷	۱۰,۴۱۳,۸۷۶,۱۶۳	-
۱۵	پتروشیمی شیراز	۱,۶۵۲,۹۵۵	۶۱,۴۷۴,۵۱۲,۱۵۰	۴۴,۶۰۰,۰۲۱۴,۹۶۶	۵۸,۴۰۰,۰۷۸۷	۳۰۷,۳۲۲,۵۶۱	۱۶,۵۰۸,۵۲۲,۸۱۷	۸,۳۲۶,۰۰۳,۲۸۵
۱۶	داروسازی سینا	۵,۹۰۴,۷۶۵	۹۷,۰۱۵,۲۸۸,۹۵۰	۸۵,۰۳۸,۳۰۰,۵۵۹	۹۲,۱۶۴,۵۲۵	۴۸۵,۰۷۶,۴۴۵	۱۱,۳۹۹,۷۴۷,۴۲۲	-
۱۷	کارخانجات داروپخش	۱,۸۷۲,۰۷۷	۵۵,۷۲۲,۷۷۱,۵۲۰	۴۳,۱۰۹,۰۳۳,۴۶۷	۵۲,۹۵۵,۶۳۳	۲۷۸,۷۱۲,۸۵۸	۱۲,۳۰۲,۰۲۸,۵۶۲	-
۱۸	سیمان آرتا اردبیل	۹۷۷,۴۵۶	۵۸,۶۰۸,۲۶۱,۷۶۰	۴۸,۱۹۹,۲۰۶,۶۷۱	۵۵,۶۷۷,۸۴۹	۲۹۳,۰۴۱,۳۰۹	۹,۹۶۰,۳۳۵,۶۲۲	-
۱۹	سیمان فارس و خوزستان	۸,۳۲۸,۲۴۶	۳۰,۶۲۹,۴۵۲,۸۰۰	۲۱۹,۴۴۴,۵۲۶,۸۰۵	۲۹۱,۱۵۵,۴۸۰	۱,۵۲۳,۳۹۷,۲۶۴	۸۵,۳۱۲,۳۷۲,۵۵۱	۷,۷۱۴,۶۸۳,۲۸۲
۲۰	پالایش نفت تبریز	۳,۴۵۲,۴۴۹	۵۸,۸۰۰,۲۶۳,۲۹۰	۵۱,۶۳۸,۱۸۹,۹۸۸	۵۵,۱۷۶,۲۵۰	۲۹۰,۴۰۱,۳۱۶	۱۰,۶۴۹,۵۶۴,۶۴۴	۸,۶۱۱,۸۰۷,۵۶۴
۲۱	پالایش نفت اصفهان	۲۳,۲۳۳,۰۷۴	۳۰,۴۱۸,۱۶۲,۲۸۰	۲۲۴,۷۰۰,۰۳۴,۶۸۸	۲۹۱,۰۹۷,۲۵۴	۱,۵۲۲,۰۹۰,۸۱۱	۶۹,۸۹۴,۹۲۹,۳۴۶	۲۰,۰۷۹,۰۱۴,۰۵۳
۲۲	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۹,۴۲۸,۹۵۸	۱۹۱,۱۸۰,۹۴۶,۷۲۰	۱۵۵,۴۲۲,۳۶۹,۰۸۱	۱۸۱,۶۲۱,۸۹۹	۹۵۵,۹۰۴,۷۲۴	۳۴,۶۲۱,۰۵۱,۰۰۶	(۱,۱۲۸,۹۶۹,۰۴۸)
۲۳	مدنی و صنعتی گل گهر	۲۹,۲۱۶,۱۳۳	۲۰,۸۸۹,۳۵۰,۹۵۰	۱۵۹,۰۱۹,۴۲۷,۹۰۶	۱۹۸,۴۵۰,۵۸۳	۱,۰۴۴,۴۷۶,۹۵۵	۴۸,۵۲۴,۹۹۵,۲۰۶	(۴,۳۰۵,۳۷۳,۳۶۷)
۲۴	پتروشیمی فنائوران	۵,۷۸۵,۷۲۲	۵۰,۶۲۵,۲۲۲,۵۰۰	۴۰,۴۱۹,۹۲۹,۲۱۳	۴۸,۰۹۳,۹۸۰	۲۵۳,۱۲۶,۲۱۳	۱۰,۲۸۲,۰۲۳,۰۹۴	۲,۶۷۳,۱۰۳,۲۲۵
۲۵	فولاد مبارک اصفهان	۱۱۴,۵۴۵,۸۱۴	۷۲۱,۶۳۸,۶۲۸,۲۰۰	۵۴۷,۶۸۶,۶۳۲,۳۲۲	۶۸۵,۵۵۶,۹۶۷	۳,۶۰۸,۱۹۳,۱۴۱	۱۶۹,۸۵۷,۲۱۵,۱۳۰	۳۰,۴۴۱,۵۸۷,۵۴۷
۲۶	فولاد خوزستان	۲۳,۸۱۹,۵۰۵	۱۴۵,۲۶۳,۰۶۶,۵۵۰	۱۲۰,۵۳۰,۳۶۳,۳۹۸	۱۳۸,۴۷۳,۹۶۳	۲۲۸,۸۱۰,۳۳۳	۱۴,۳۲۴,۴۱۸,۸۵۶	۱۴,۳۹۹,۰۶۰,۵۳۱
۲۷	پتروشیمی خارک	۱,۵۴۴,۱۷۰	۹۱,۶۰۰,۱۶۴,۴۰۰	۷۸,۰۳۸,۱۱۰,۲۲۵	۸۷,۰۲۰,۱۵۶	۴۵۸,۰۰۰,۸۲۲	۱۳,۰۱۷,۰۳۳,۱۹۷	۱,۰۶۵,۵۶۱,۵۰۱
۲۸	فولاد خراسان	۱,۸۱۸,۴۸۰	۲۸,۵۳۱,۹۵۱,۲۰۰	۲۳,۷۵۹,۱۲۵,۴۸۳	۲۷,۱۰۵,۳۵۴	۱۴۲,۶۵۹,۷۵۶	۴,۶۰۳,۰۵۰,۶۰۷	۵۷۵,۴۹۵,۹۴۳
۲۹	پتروشیمی سازند	۱,۲۱۱,۰۷۰	۵۱,۸۸۲,۳۲۸,۸۰۰	۴۳,۶۲۳,۱۸۶,۴۷۵	۴۹,۲۸۸,۱۲۷	۲۵۹,۴۱۱,۱۹۴	۷,۹۵۰,۳۵۳,۰۰۴	۴,۳۰۴,۲۲۱,۱۶۲
۳۰	سیمان آپیک	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۴۲,۱۳۱,۲۰۰	۴۵,۴۴۲,۱۳۱,۲۰۰	۴۳,۱۳۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۲,۲۶۱,۲۰۰)	-
۳۱	بانک ملت	۵۶,۹۱۹,۵۶۲	۲۲۲,۶۸۴,۷۳۷,۳۴۶	۱۶۴,۷۴۳,۵۲۰,۱۹۱	۲۱۱,۵۵۰,۵۰۰	۱,۱۱۳,۴۲۳,۶۸۷	۵۶,۱۶۲,۴۲۳,۶۸۷	۱,۸۲۰,۶۱۱,۳۳۳
۳۲	بانک تجارت	۲۷,۲۹۶,۲۹۵	۶۶,۶۸۴,۸۴۸,۶۸۵	۵۲,۹۴۲,۸۲۳,۴۷۱	۶۳,۳۵۰,۶۰۶	۲۳۳,۴۲۴,۲۴۳	۱۲,۳۴۵,۲۵۰,۳۶۴	۵,۷۶۷,۶۵۷,۲۶۷
۳۳	بانک صادرات ایران	۳۰,۶۴۵,۳۱۳	۷۸,۱۴۵,۵۴۸,۱۵۰	۶۰,۶۰۰,۵۱۰,۸۹	۷۴,۲۸۸,۲۷۱	۳۹۰,۷۲۷,۲۴۱	۱۷,۶۲۰,۵۳۱,۰۵۰	۵,۱۶۷,۴۱۰,۷۸۴
۳۴	فولاد آلیازی ایران	۱,۶۹۰,۲۶۰	۲۸,۵۴۸,۴۹۱,۴۰۰	۲۶,۳۰۹,۶۲۰,۹۳۳	۲۷,۱۲۱,۰۶۷	۱۴۲,۷۴۲,۴۵۷	۲۰,۶۹۰,۰۶۹,۴۴۳	-
۳۵	پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۹۴۱,۷۱۱	۲۳۳,۱۱۷,۹۴۳,۳۶۰	۱۷۰,۱۷۹,۰۱۳,۸۲۲	۲۲۱,۴۶۲,۰۴۶	۱,۱۶۵,۵۸۹,۷۱۷	۶۱,۵۵۱,۸۷۷,۷۶۵	۱۵,۶۱۱,۷۰۰,۸۵۶
۳۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۸۱۹,۶۹۵	۲۵۴,۲۶۲,۴۷۴,۵۵۰	۲۰۰,۱۵۲,۰۴۸,۰۲۳	۲۴۱,۵۴۹,۳۵۱	۱,۲۷۱,۳۱۲,۷۲۳	۵۲,۵۹۷,۵۶۴,۸۰۲	۱۴,۱۳۰,۰۶۳,۷۹۳
۳۷	پتروشیمی پردیس	۷۹,۹۰۰,۳	۱۴۸,۶۸۸,۳۱۲,۷۸۰	۱۲۶,۶۸۰,۰۷۱,۴۵۴	۱۴۱,۲۵۳,۸۹۷	۷۴۳,۴۴۱,۵۶۴	۲۱,۱۲۳,۵۴۵,۸۶۵	۱۱,۷۴۶,۲۹۰,۵۵۴
۳۸	پتروشیمی زاگرس	۲۰,۹۱۶,۷۳	۳۹۷,۱۰۴,۱۱۹,۰۵۰	۲۳۹,۹۷۹,۹۰۲,۲۰۸	۳۷۷,۲۸۸,۹۱۳	۱,۹۸۵,۵۲۰,۵۹۵	۴۴,۷۶۱,۴۴۶,۳۳۴	-
۳۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۴,۹۹۳,۷۳۳	۷۱۳,۲۶۸,۷۱۷,۰۱۰	۵۴۵,۲۳۶,۴۵۶,۸۹۲	۶۷۷,۶۰۵,۲۸۱	۳,۵۶۶,۳۴۳,۵۸۵	۱۶۳,۶۸۸,۳۱۱,۲۵۲	۱۸۰,۹۸۳,۹۵۸,۱۳۴
۴۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۶۹۸,۷۷۳	۱۶۹,۶۲۶,۰۷۳,۵۰۰	۱۱۹,۱۵۸,۵۵۵,۵۷۲	۱۶۱,۱۴۴,۷۷۰	۸۴۸,۱۳۰,۳۶۸	۴۹,۴۵۸,۳۲۳,۷۹۱	۱۶,۲۷۱,۰۶۲,۲۲۵
۴۱	نفت پاسارگاد	۲,۶۲۷,۵۹۱	۷۷,۲۸۱,۴۱۶,۳۰۰	۵۲,۳۵۹,۱۸۳,۷۱۸	۷۳,۴۱۷,۳۴۵	۳۸۶,۴۰۷,۰۸۲	۲۴,۴۶۲,۴۰۸,۱۵۵	۱۸۴,۰۹۶,۳۴۷
۴۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۸,۳۳۳,۸۱۹	۶۱,۳۹۱,۹۵۱,۵۵۰	۴۴,۳۵۹,۲۲۰,۶۱۶	۵۸,۲۷۴,۸۵۴	۳۰,۶۷۰,۹۷۵	۱۶,۹۱۷,۲۴۶,۲۲۲	۷,۲۲۵,۳۹۰,۰۲۳
۴۳	فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۴۴۱,۳۲۱	۶۲,۸۶۶,۲۸۸,۸۷۰	۵۰,۵۸۲,۸۱۰,۸۲۴	۵۹,۷۲۲,۹۷۴	۵۹,۷۲۲,۹۷۴	۱۱,۹۰۹,۴۲۳,۶۲۷	-
۴۴	مبین انرژی خلیج فارس	۲,۷۶۴,۳۳۷	۱۱۹,۹۷۲,۲۲۵,۸۰۰	۹۳,۱۵۱,۷۴۴,۸۸۲	۱۱۳,۹۷۳,۶۱۵	۵۹۹,۸۶۱,۱۲۹	۲۶,۱۰۶,۶۴۶,۱۷۴	۷,۰۴۲,۹۶۹,۲۴۴
۴۵	بهمین دیزل	۷,۴۹۰,۰۰۰	۷۰,۱۸۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۲۰,۰۹۴,۶۶۰	۶۶,۶۷۲,۲۲۵	۲۵۰,۹۰۶,۵۰۰	(۲۵۶,۲۷۲,۹۹۵)	-

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		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	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶	پتروشیمی جم	۲,۱۰۰,۹۲۹	۱۲۲,۹۲۵,۲۵۵,۷۹۰	۸۷,۹۱۰,۱۳۹,۰۵۰	۱۱۶,۷۱۹,۰۸۸	۶۱۴,۶۲۶,۷۷۹	۳۴,۲۸۳,۸۱۰,۸۷۳	۸,۳۸۲,۰۱۱,۷۸۸
۴۷	فجر انرژی خلیج فارس	۲,۶۶۱,۶۷۲	۷۷,۱۸۸,۴۸۸,۰۰۰	۵۹,۴۷۱,۷۹۲,۷۱۹	۷۳,۳۲۰,۰۶۴	۳۸۵,۹۴۲,۴۴۰	۱۷,۲۵۷,۴۲۳,۷۷۷	۳,۲۱۲,۲۱۳,۷۴۰
۴۸	پالایش نفت تهران	۳۸,۹۲۵,۱۹۴	۲۲۴,۹۱۷,۶۲۱,۳۲۰	۱۶۹,۴۸۶,۳۴۹,۴۴۷	۲۱۳,۷۳۸,۳۴۰	۱,۱۲۴,۹۳۸,۱۰۷	۵۴,۱۶۲,۵۵۵,۵۲۶	۹,۳۹۶,۵۱۵,۸۶۸
۴۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۸۰,۴۰۰,۸۴۲	۲۱۷,۶۲۵,۸۱۸,۲۰۰	۱۶۱,۲۷۲,۴۹۲,۴۲۲	۲۰۶,۷۵۴,۰۲۷	۱۰,۸۸۱,۱۷۹,۰۹۱	۵۵۰,۶۸۳,۹۲,۶۶۰	.
۵۰	پتروشیمی پارس	۲۵,۷۱۷,۵۰۵	۱۲۷,۸۶۸,۶۶۷,۹۰۰	۹۱,۹۱۳,۳۰۹,۳۸۵	۱۲۱,۴۷۵,۳۲۵	۶۹۹,۴۴۳,۳۴۰	۳۵,۱۹۴,۵۲۹,۹۴۱	.
۵۱	غلتن سازان سپاهان	۲۷,۸۵۴,۸۸۵	۱۸۵,۷۹۲,۰۸۲,۹۵۰	۱۲۲,۹۵۹,۱۴۶,۹۷۷	۱۷۶,۵۰۲,۴۴۹	۹۲۸,۶۰۰,۴۱۵	۶۱,۷۷۷,۴۷۳,۲۵۹	.
۵۲	پتروشیمی نوری	۱,۱۶۸,۸۵۰	۱۶۰,۵۱۸,۱۷۰,۵۵۰	۱۳۶,۵۱۱,۹۹۱,۷۵۵	۱۵۲,۴۹۲,۳۲۲	۸۰۲,۵۱۰,۸۷,۴۳۱	۳۲۰,۵۱۰,۸۷,۴۳۱	۲۱۰,۸۸۸,۰۵,۷۷۱
۵۳	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۷۹,۸۶۶	۵۴,۲۷۷,۲۱۲,۰۴۰	۴۵,۸۳۱,۳۸۲,۰۳۳	۵۵,۶۳۳,۲۵۱	۳۷۱,۳۸۶,۰۶۰	۸,۱۲۲,۸۸۰,۵۹۵	۸,۵۱۱,۰۲۱,۰۸۲
۵۴	سرمایه گذاری صدرتامین	۵,۵۵۶,۹۸۱	۱۰۱,۱۳۲,۰۵۴,۲۰۰	۷۴,۱۹۷,۵۰۰,۱۸۹	۹۶,۰۸۰,۰۲۰	۵۰۵,۶۸۵,۲۷۱	۲۶,۳۲۷,۷۸۸,۵۳۹	۳,۲۰۳,۶۶۵,۴۱۳
۵۵	پتروشیمی تندگوین	۱,۳۱۰,۴۴۵	۲۳,۵۸۴,۴۱۰,۰۰۰	۱۷,۱۴۲,۰۷۰,۳۸۸	۲۲,۴۰۵,۱۹۰	۱۱۷,۹۲۲,۰۵۰	۶,۳۰۱,۰۱۳,۴۷۳	.
۵۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۴۶,۳۶۲,۱۴۴	۲۵۲,۲۹۷,۸۶۵,۹۲۰	۲۷۸,۲۶۲,۴۲۷,۱۵۶	۲۳۴,۶۸۲,۹۷۳	۱,۷۶۱,۴۸۹,۳۳۰	۷۱,۹۳۹,۲۵۶,۴۶۲	۱۲,۸۹۷,۰۶۹,۵۳۶
۵۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۳,۷۷۷,۹۳۳	۷۶,۳۸۸,۴۸۶,۱۴۰	۴۴,۰۳۵,۲۷۵,۵۳۶	۷۲,۴۴۶,۵۶۲	۳۸۱,۱۹۲,۴۳۱	۳۱,۷۴۹,۴۹۱,۲۱۲	.
۵۸	فراوری معدنی ابال کانی پارس	۲,۵۱۰,۱۵۱	۵۲,۲۶۰,۱۱۷,۲۲۰	۴۶,۰۷۵,۵۳۱,۳۳۸	۲۹,۴۴۲,۱۱۱	۲۶۱,۸۰۰,۵۸۷	۹۰۰,۸۱۸,۳۴۵	.
۵۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۸۵۰,۷۵۹	۹۵,۸۶۹,۳۱۶,۲۰۰	۶۹,۳۲۹,۸۷۹,۵۷۶	۹۱۰,۷۵۸,۵۰۰	۴۷۹,۳۴۶,۵۸۱	۲۵,۹۶۹,۰۱۴,۱۹۳	۳,۷۸۷,۴۹۳,۴۹۱
۶۰	زغال سنگ پروده طلس	۸,۱۸۹,۵۶۵	۲۵۳,۸۷۶,۵۱۵,۰۰۰	۲۰۶,۰۸۹,۸۲۸,۲۴۴	۲۴۱,۱۸۲,۶۸۹	۱,۲۶۹,۳۸۲,۵۷۵	۴۶,۲۷۶,۱۲۱,۴۴۲	.
۶۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۶۳۷,۸۳۶	۵۱,۳۴۶,۱۵۸,۶۰۰	۳۰,۱۹۵,۶۵۰,۴۵۳	۴۸,۷۷۸,۸۵۱	۲۵۶,۷۲۰,۷۹۳	۲۰,۸۴۴,۹۹۸,۵۰۳	.
۶۲	فولاد شاهرود	۲,۷۱۵,۵۶۳	۶,۴۱۱,۴۴۴,۲۴۳	۶,۳۷۴,۳۴۵,۶۲۵	۶۰,۹۰۸,۷۲۲	۳۲۰,۵۷۲,۲۲۱	(۱۰,۴۹۷,۴۷۵)	.
۶۳	صنایع فراوایز ایران	۶,۲۵۶,۹۱۲	۴۱۹,۲۱۳,۱۰۴,۰۰۰	۳۶۳,۱۱۴,۲۵۵,۹۲۰	۳۳۸,۵۲۲,۴۴۹	۲۰,۹۶۰,۶۵,۵۲۰	۵۲۶,۰۴۵۲۰,۱۱۱	.
۶۴	ملی شیمی کشاورز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۶۸,۷۹۹,۳۴۱	۲۳,۷۵۴,۰۰۰	۱۷۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۹۴,۶۵۹	.
۶۵	توسعه معدنی و صنعتی صیابنور	.	.	.	.	.	.	(۲,۷۲۲,۰۴۲,۱۶۰)
۶۶	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۵,۸۱۸,۶۷۳,۴۳۱
۶۷	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۳,۴۸۷,۷۷۶,۴۶۶
۶۸	توسعه معادن و ص.معدنی خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۱۲۶,۰۳۶,۷۶۲
۶۹	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۳۰,۱۲,۷۹۳,۲۲۷
			۱۰,۱۱۰,۴۶۹,۰۷۳,۵۷۹	۷,۷۸۲,۳۴۷,۱۶۷,۴۸۲	۹,۶۰۴,۹۴۵,۶۱۹	۵۰,۵۵۲,۳۴۵,۲۷۶	۲,۲۶۷,۱۶۴,۶۱۵,۰۷۹	۳۵۴,۸۷۴,۲۸۶,۸۶۲

۲-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح ذیل است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		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	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۴۳۱,۲۴۷	۳۳,۴۰۲,۱۶۹,۰۵۰	۳۱,۵۵۰,۱۱۳,۸۲۳	۳۱,۷۳۲,۰۶۱	۱۶۷,۰۱۰,۸۴۵	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۲۱	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۲۱
			۳۳,۴۰۲,۱۶۹,۰۵۰	۳۱,۵۵۰,۱۱۳,۸۲۳	۳۱,۷۳۲,۰۶۱	۱۶۷,۰۱۰,۸۴۵	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۲۱	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت	ردیف
خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود متعلق به هر سهام-ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع				
.	۱۵,۳۳۸,۰۹۵,۲۶۹	(۲,۵۵۷,۰۷۷,۶۳۱)	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰	۲,۳۵۰	۷,۵۷۲,۴۱۴	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱
.	۵,۱۵۷,۶۳۷,۵۳۱	(۸۶۵,۴۹۳,۹۶۹)	۶,۰۲۳,۱۳۱,۵۰۰	۷۵۰	۸,۰۳۰,۸۴۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲
.	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۳,۰۷۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳
.	۲۹,۳۱۳,۲۳۲,۸۰۰	(۳,۴۲۲,۵۷۱,۶۰۰)	۳۲,۷۳۵,۸۰۴,۴۰۰						

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار یا 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۲۷,۶۲۳,۳۴۹	۲۵۰,۰۰۰	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۲۷,۶۲۳,۳۴۹	۱۹,۰۸۶,۸۰۱,۸۱۶	

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	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	ریال			ریال	درصد	ریال
-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶
-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص
ریال	ریال			درصد	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۰	۸	کوتاه مدت	۸	۲۵۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۱/۰۷	۱۳۰,۷۳۲	۸	کوتاه مدت	۸	۰
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۲۷,۴۹۲,۶۱۷	۸	کوتاه مدت	۸	۰
	۲۷,۶۲۳,۳۴۹				۲۵۰,۰۰۰
	۰				۰
	۲۷,۶۲۳,۳۴۹				۲۵۰,۰۰۰

۱۸- 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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است .

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سایر درآمدهای تنزیل سود سهام
ریال	ریال	
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۰	سایر درآمدها حاصل از سرمایه گذاری در صندوق
۰	۱۳,۵۶۱,۳۱۲,۵۶۲	تعدیل کارمزد کارگزار
۰	۲,۳۷۸,۲۵۸,۹۸۸	
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۱۵,۹۳۹,۵۷۱,۵۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۶۳۱,۹۶۹,۲۲۱	۵,۶۶۰,۳۲۹,۴۰۴	مدیر
۳۰,۷۹۸,۸۴۶,۶۱۶	.	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۵,۷۰۷,۸۴۴,۵۱۰	۳,۵۱۳,۹۹۶,۳۱۹	بازارگردان
۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰	۴۰,۶۱۴,۶۰۰	حسابرس
۶۱,۷۷۳,۰۴۳,۷۵۷	۹,۷۱۴,۹۴۰,۳۲۳	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲۳,۳۶۲,۱۴۴	۱۷۴,۶۹۸,۵۹۷	هزینه آبونمان
۳۸۴,۵۸۷,۷۸۸	۱۷۰,۱۸۰,۴۳۴	هزینه تصفیه
۲۱,۹۳۶,۳۲۵	۱,۸۲۸,۵۶۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵	.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۲۷۵,۰۷۰	۴,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱,۲۵۶,۶۹۳,۲۶۲	۳۴۶,۷۱۱,۵۹۱	

۲۱- تعديلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی دو ماه و سیزده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۶۳,۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۷,۶۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۱,۶۸۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۴۷,۴۰۰)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۴۱,۵۶۹,۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۰,۵۵۲,۶۰۰	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				
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 سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۱۶٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۳۳,۱۱۰,۰۰۰	۵.۳۸٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی	مدیر مشترک	سهام عادی	۸۰,۱۹۶,۷۹۵	۱۳.۰۴٪
منصور نخعی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۳۱,۸۱۶,۳۰۰	۵.۱۷٪
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپیل زعفری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			۱۴۶,۱۵۳,۰۹۵	۲۳.۷۶٪

۲۴- 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)	۴۴,۴۳۰,۸۱۵,۸۳۷	۸,۴۳۶,۲۸۲,۶۰۰,۷۳۹
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۵,۷۰۷,۸۴۴,۵۱۰	(۳۵,۲۷۲,۴۷۴,۱۱۷)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی (جدید) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰	(۵۲۸,۴۳۴,۰۶۶)

۲۵- 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.