

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

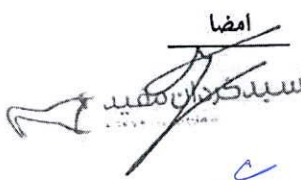
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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
۱۰-۲۸	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 درموقعیت 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 ۱۴۰۲/۰۸/۲۳ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رضا ابراهیمی قلعه حسن	شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق
	سید جمیل خبازسرابی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷,۰۴۲,۰۷۷,۵۸۹,۷۹۹	۴,۴۳۲,۴۶۷,۰۴۰,۵۲۷
حسابهای دریافتی	۶	۱۱۸,۳۸۴,۵۷۶,۰۲۲	۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳
سایر داراییها	۷	۱,۴۶۶,۰۹۸,۱۸۲	۵۲۶,۳۱۵,۶۷۴
موجودی نقد	۸	۵۷,۳۲۷,۰۱۶,۱۳۲	۶۳,۸۹۶,۸۳۸,۴۵۲
جاری کارگزاران	۹	۷۸,۱۸۶	.
جمع داراییها		۷,۲۱۹,۲۵۵,۳۵۸,۳۲۱	۴,۵۳۸,۱۷۲,۸۹۹,۹۶۶
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	.	۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۶۷,۴۴۸,۴۵۰,۸۸۷	۳۷,۰۱۳,۹۰۶,۳۱۹
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۱	۵,۸۱۲,۵۲۴,۸۶۷	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهیها		۷۳,۲۶۰,۹۷۵,۷۵۴	۸۹,۶۸۳,۵۹۶,۷۴۲
خالص داراییها	۱۲	۷,۱۴۵,۹۹۴,۳۸۲,۵۶۷	۴,۴۴۸,۴۸۹,۳۰۳,۲۲۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۴,۵۳۰	۱۲,۰۴۶

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

سیدگردان مفید

شماره ثبت ۵۸۹۹

شماره ثبت ۱۱

شماره ثبت ۵۸۹۹

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۱.۰۷.۳۰	۱۴۰۲.۰۷.۳۰		
ریال	ریال		
(۲۲,۲۶۰,۴۵۳,۶۵۱)	۵۴۵,۷۳۴,۷۲۶,۹۲۹	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۱۱,۰۷۷,۵۰۷,۵۹۶)	۸۲,۰۹۸,۶۴۳,۶۱۸	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۳۸,۲۱۹,۴۴۱,۴۵۴	۶۱۰,۰۹۵,۷۵۶,۷۳۰	۱۵	سود سهام
۲۱,۰۸۶,۶۴۳,۰۲۴	۳۲,۸۰۵,۳۴۵	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۹۴۰,۲۵۷,۴۲۶	۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۱۷	سایر درآمدها
(۲۵۸,۰۹۱,۶۱۹,۳۴۳)	۱,۲۴۱,۲۱۹,۴۱۱,۱۷۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۶۰,۹۵۰,۰۴۹,۳۴۶)	(۱۴۱,۸۴۲,۲۱۲,۳۰۷)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۸۰۴,۹۴۶,۶۶۷)	(۴,۰۶۶,۰۱۹,۵۲۶)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۶۲,۷۵۴,۹۹۶,۰۱۳)	(۱۴۵,۹۰۸,۲۳۱,۸۳۳)		جمع هزینه‌ها
(۳۲۰,۸۴۶,۶۱۵,۳۵۶)	۱,۰۹۵,۳۱۱,۱۷۹,۳۴۳		سود (زیان) خالص

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

۳

سیدگداز مفید
شماره ثبت: ۸۶۶۷۴

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰		دوره مالی نه ماهه ۱۴۰۲.۰۷.۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۶,۱۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۳۲۰,۸۴۶,۶۱۵,۳۵۶)	.	۱,۰۹۵,۳۱۱,۱۷۹,۳۴۳		سود(زیان) خالص
(۲۰,۰۴۷,۸۰۰,۰۰۰)	.	۳۷۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰		تعدیلات
۳,۴۱۰,۱۰۵,۵۸۴,۶۴۴	۳۷۵,۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۵,۹۹۴,۳۸۲,۵۶۷	۴۹۱,۸۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۲۰

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

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 ۵۶ 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 صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از مشهد-بلوار مدرس-مدرس ۵م- ساختمان مسکن- طبقه اول و دوم

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.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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 دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از ماهه‌التفاوت 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 تأثیر 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.
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 این که 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 مثبت شرکت نرم‌افزاری ارائه دهنده خدمات و با تصویب مجمع صندوق تا سقف ۳ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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 صورت خالص دارایی‌ها 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۱.۱۰.۳۰			۱۴۰۲.۰۷.۳۰			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	
۳.۲۲٪	۱۴۶,۳۲۵,۰۷۷,۱۵۴	۱۰۶,۳۱۴,۴۱۵,۵۲۵	۴.۱۱٪	۳۹۶,۳۹۱,۱۵۸,۰۷۶	۳۵۹,۷۱۰,۰۳۲,۵۲۱	خودرو و ساخت قطعات
۴.۰۷٪	۱۸۴,۶۹۹,۳۴۲,۸۵۰	۱۶۴,۹۰۱,۹۵۶,۱۲۱	۸.۵۸٪	۶۱۹,۶۴۸,۱۰۸,۹۴۰	۵۴۹,۱۶۵,۱۶۷,۸۴۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	-	-	۱.۸۲٪	۱۳۱,۰۸۱,۵۶۶,۵۱۰	۱۴۴,۰۷۱,۰۲۵,۱۹۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۹.۴۲٪	۴۲۷,۴۲۸,۵۳۶,۷۴۲	۳۳۲,۱۷۷,۵۹۲,۸۴۱	۹.۰۱٪	۶۵۰,۵۵۰,۶۱۵,۳۵۲	۵۳۷,۹۴۷,۷۰۰,۰۹۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۷.۷۰٪	۱,۲۵۷,۱۰۸,۷۹۱,۰۰۶	۱,۱۴۲,۲۷۳,۳۸۷,۸۵۶	۲۳.۱۶٪	۱,۶۷۲,۱۰۳,۸۳۰,۳۴۵	۱,۴۹۵,۱۲۵,۶۵۵,۰۷۱	محصولات شیمیایی
۱.۵۹٪	۷۲,۲۱۰,۱۳۰,۳۰۴	۵۴,۱۷۵,۰۸۳,۷۳۲	۱.۴۹٪	۱۰۷,۵۷۴,۹۶۹,۴۶۳	۸۶,۱۰۵,۳۱۸,۷۰۴	ماشین آلات و تجهیزات
۱۱.۲۰٪	۵۰۸,۴۰۲,۳۹۴,۳۷۳	۵۸۴,۱۶۲,۰۳۲,۰۳۶	۶.۶۴٪	۴۷۹,۰۹۴,۶۵۰,۲۳۰	۵۶۰,۴۷۵,۳۹۰,۷۵۸	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۸٪	۲۶,۲۵۳,۶۷۹,۵۹۷	۱۹,۳۶۲,۵۰۱,۷۳۹	۲.۹۰٪	۲۰۹,۵۶۶,۲۸۶,۴۵۷	۱۹۲,۴۶۸,۷۱۷,۳۹۳	مواد و محصولات پلاستیکی
۱.۹۹٪	۹۰,۳۹۳,۷۱۵,۵۶۰	۸۴,۸۵۱,۷۱۹,۳۷۵	۱.۹۷٪	۱۴۲,۴۵۴,۶۷۸,۸۲۲	۱۶۳,۳۳۹,۱۴۲,۶۱۲	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰٪	-	-	۱.۸۱٪	۱۳۰,۴۰۸,۵۰۶,۹۶۲	۱۳۴,۳۱۹,۷۳۴,۷۷۳	زراعت و خدمات وابسته
۱۰.۹۰٪	۴۹۴,۵۹۸,۸۷۹,۸۹۳	۴۲۴,۰۹۷,۷۵۳,۹۱۴	۷.۹۹٪	۵۷۶,۹۵۰,۶۶۹,۵۱۳	۵۳۸,۹۳۳,۵۰۲,۳۷۳	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۲.۶۹٪	۱۲۲,۰۰۶,۰۷۴,۴۳۳	۱۱۲,۵۳۶,۱۰۸,۶۹۷	۲.۸۹٪	۲۰۸,۴۲۴,۳۰۶,۹۲۶	۱۷۸,۰۸۶,۴۶۰,۳۹۸	سیمان، آهک و گچ
۱.۷۳٪	۷۸,۵۹۱,۰۹۱,۳۵۲	۶۸,۹۱۹,۱۹۴,۶۱۸	۱.۳۴٪	۹۶,۵۶۴,۸۶۴,۴۲۶	۹۶,۳۰۸,۹۶۷,۴۱۳	مخابرات
۱۷.۵۱٪	۷۹۴,۷۸۷,۸۷۴,۷۸۴	۷۵۷,۷۸۰,۵۲۸,۴۵۵	۱۹.۳۶٪	۱,۳۹۷,۷۶۵,۶۹۸,۵۶۵	۱,۳۱۰,۷۴۳,۱۹۳,۷۷۷	فلزات اساسی
۲.۴۵٪	۱۱۱,۱۴۹,۶۸۱,۵۴۵	۷۴,۹۲۳,۷۵۹,۰۵۵	۱.۵۳٪	۱۱۰,۴۹۳,۰۰۱,۸۹۶	۱۱۷,۶۵۹,۹۳۵,۱۵۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۳۷٪	۶۲,۰۰۴,۱۴۰,۴۳۴	۴۹,۳۹۳,۰۸۶,۳۶۰	۱.۱۷٪	۸۴,۸۲۶,۲۰۱,۷۵۵	۸۳,۵۴۷,۳۶۲,۶۳۰	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۱,۳۰۵,۰۱۴,۱۸۸	۱,۳۹۸,۰۹۱,۷۸۰	کاشی و سرامیک
۱.۲۵٪	۵۶,۵۰۸,۷۳۰,۴۹۹	۳۰,۵۷۹,۳۷۳,۶۴۴	۰.۸۱٪	۵۸,۳۴۶,۰۸۴,۷۳۵	۴۰,۰۵۱,۵۲۲,۵۲۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۹۵٪	۶۸,۵۲۷,۳۷۶,۶۳۷	۷۰,۶۷۴,۹۰۳,۸۷۹	لاستیک و پلاستیک
۹۷.۶۷٪	۴,۴۳۲,۴۶۷,۰۴۰,۵۲۷	۴,۰۰۷,۲۴۸,۴۹۳,۹۶۸	۹۷.۵۵٪	۷,۰۴۲,۰۷۷,۵۸۹,۷۹۹	۶,۶۵۹,۸۳۱,۴۲۴,۸۵۶	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۶- حساب‌های دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۱۱۸,۳۸۴,۵۷۶,۰۲۲	۴,۶۶۷,۸۴۹,۶۳۴	۲۵	۱۲۳,۰۵۲,۴۲۵,۶۵۶
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۱۱۸,۳۸۴,۵۷۶,۰۲۲	۴,۶۶۷,۸۴۹,۶۳۴		۱۲۳,۰۵۲,۴۲۵,۶۵۶

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 و ... می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۸,۸۴۷,۴۱۴	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۱,۴۴۹,۸۴۶	۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸
۲۱,۹۲۶,۲۲۵	.	۲۱,۹۲۶,۲۲۵	.
.	۵۲۰,۵۶۷,۳۰۱	۱۶۶,۸۶۶,۶۸۷	۳۵۳,۷۰۰,۶۱۴
۱۲۵,۵۳۱,۹۲۵	.	۱۲۵,۵۳۱,۹۲۵	.
۵۲۶,۳۱۵,۶۷۴	۳,۲۴۵,۵۶۷,۳۰۱	۲,۳۰۵,۷۸۴,۷۹۳	۱,۴۶۶,۰۹۸,۱۸۲

آئینمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج رتبه بندی

مخارج عضویت در کانون ها

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۹۶۵۷,۷۰۹	۱۰,۲۰۳,۰۱۱
۲۳۸,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۵۷,۳۱۷,۱۲۰,۴۲۳	۶۳,۸۸۶,۲۸۵,۴۴۱
۵۷,۳۲۷,۰۱۶,۱۳۲	۶۳,۸۹۶,۷۳۸,۴۵۲

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۲۴۱۷

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۲۴۹۱

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	۷,۹۷۷,۷۹۹,۰۸۳,۰۲۹	۷,۹۲۷,۸۰۹,۳۱۴,۴۲۰	۷۸,۱۸۶	کارگزاری مفید
(۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	۷,۹۷۷,۷۹۹,۰۸۳,۰۲۹	۷,۹۲۷,۸۰۹,۳۱۴,۴۲۰	۷۸,۱۸۶	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴,۱۳۴,۰۲۲,۵۳۳	۱۶,۶۵۵,۲۲۶,۰۵۶	مدیر صندوق
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۲,۲۹۹,۶۷۶,۸۳۴	۱۹,۵۶۴,۶۲۹,۶۰۷	بازارگردان
۲۶۴,۷۵۱,۵۲۰	۳۹۴,۰۵۰,۶۵۶	حسابرس
۶۷,۴۴۸,۴۵۰,۸۸۷	۳۷,۰۱۳,۹۰۶,۳۱۹	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۲,۵۲۴,۸۶۷
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۲,۵۲۴,۸۶۷

هزینه آبونمان نرم افزار

ذخیره تصفیه

۱۲- خالص داراییها

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

می باشد:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۴۳۶,۴۴۳,۵۶۹,۹۳۶	۳۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۱,۴۶۴,۰۹۷,۱۲۱	۴۹۰,۸۰۰,۰۰۰
۱۲,۰۴۵,۷۳۳,۲۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۰,۲۸۵,۴۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۴۸,۴۸۹,۳۰۳,۲۲۴	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۵,۹۹۴,۳۸۲,۵۶۷	۴۹۱,۸۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار :

سود (زیان) ناشی از فروش سهام
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳-۱	۵۴۵,۲۶۴,۴۹۸,۹۲۷	(۲۹,۰۶۷,۸۹۰,۱۹۸)
۱۳-۲	۴۷۰,۲۲۸,۰۰۲	-
۱۳-۳	-	۶۸۰۷,۴۳۶,۵۴۷
	۵۴۵,۷۳۴,۷۲۶,۹۲۹	(۲۲,۲۶۰,۴۵۲,۶۵۱)

۱۳-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام :

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه
منتهی به
۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	افست	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۵,۹۵۰,۳۸۱	۱۱,۵۷۰,۹۲۸	۶۰,۸۹۹,۹۹۷	۷۸۱,۵۷۸,۷۹۴
۲	ایران خودرو	۷,۱۵۵,۰۸۳	۲۰,۴۹۴,۲۵۳,۶۷۴	۲۳,۹۴۹,۱۸۳,۷۶۲	۱۹,۴۶۹,۲۹۵	۱۰۲,۴۷۱,۲۶۹	(۳,۵۷۶,۸۷۰,۶۵۲)
۳	ایران خودرو دیزل	۸۸,۳۹۴	۳۴۶,۳۳۰,۹۹۰	۳۷۳,۵۴۹,۴۱۸	۳۲۹,۰۰۱	۱,۷۳۱,۶۵۵	(۲۹,۲۷۸,۸۸۴)
۴	بانک تجارت	۲۳,۷۴۳,۴۳۹	۵۳,۴۷۳,۵۰۶,۷۰۹	۵۷,۸۱۸,۲۸۹,۳۹۷	۵۰,۷۹۸,۶۶۶	۲۶۷,۳۶۷,۵۳۸	(۴,۶۶۲,۹۴۸,۷۹۲)
۵	بانک صادرات ایران	۱,۳۸۹,۸۶۲	۳,۴۵۶,۷۲۰,۲۱۸	۲,۷۴۷,۱۲۴,۰۱۵	۳,۲۸۳,۸۵۱	۱۷,۲۸۳,۶۰۲	۶۸۹,۰۲۸,۷۵۰
۶	بانک ملت	۸,۸۴۴,۱۱۳	۳۷,۰۷۰,۴۵۴,۳۹۸	۳۰,۳۴۴,۷۵۹,۳۹۰	۳۵,۲۱۶,۱۳۹	۱۸۵,۳۵۲,۳۷۰	۶۵۰۵,۱۲۶,۴۹۹
۷	بانک پارسیان	۸۱۳,۰۰۰	۲,۰۱۱,۰۵۴,۱۸۸	۱,۶۸۸,۸۲۵,۰۹۱	۱,۹۱۰,۴۴۸	۱۰,۰۵۵,۳۷۱	۳۱۰,۲۵۳,۳۷۸
۸	بهمن دیزل	۷,۴۹۰,۰۰۰	۸۰,۱۷۴,۴۵۸,۰۰۰	۷۰,۰۲۰,۰۹۴,۲۶۰	۷۶,۱۶۵,۵۳۹	۴۰,۰۸۷۲,۲۹۰	۹,۶۷۷,۳۲۵,۹۱۱
۹	بیمه کوثر	۳۳۲,۰۳۷	۸۴۱,۱۹۹,۴۹۹	۸۷۹,۹۴۹,۰۴۰	۷۹۹,۰۹۶	۴,۲۰۵,۹۹۶	(۴۳,۷۵۴,۶۳۳)
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۲,۸۴۷,۷۳۵	۲۲,۷۳۵,۶۴۴,۲۰۰	۲۰,۳۱۳,۵۶۱,۸۴۳	۲۱,۵۹۴,۵۸۴	۱۱۳,۶۷۸,۲۲۶	۲,۲۸۶,۸۰۵,۵۴۷
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۹۱۶,۷۹۷	۱۰,۶۴۷,۸۳۹,۰۶۰	۹,۱۹۰,۳۹۴,۸۲۵	۱۰,۱۱۵,۱۸۰	۵۳,۳۳۹,۱۹۷	۱,۳۹۴,۰۸۹,۸۵۸
۱۲	پالایش نفت تبریز	۸۸۹,۵۲۰	۱۱,۱۹۳,۷۳۴,۵۷۰	۱۵,۲۱۱,۰۶۲,۷۵۶	۱۰,۶۳۳,۴۷۴	۵۵,۹۶۸,۶۷۲	(۴۰,۸۳۰,۹۳۰,۳۳۲)
۱۳	پالایش نفت تهران	۴,۵۸۹,۸۹۰	۲۱,۰۹۶,۸۳۱,۲۶۵	۲۰,۰۱۴,۵۷۶,۴۳۳	۲۰,۰۴۱,۵۰۸	۱۰۵,۴۸۴,۱۶۳	۹۵۶,۷۳۹,۱۶۱
۱۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۸۱۳۶۵	۴,۵۶۲,۵۲۷,۷۷۰	۳,۳۸۸,۴۴۴,۲۵۴	۴,۳۳۴,۲۱۸	۲۲,۸۱۲,۶۳۸	۱,۱۹۶,۷۳۶,۶۶۰
۱۵	پتروشیمی پارس	۱۰۶۳۳۱۰۱	۳۴,۷۵۵,۲۷۱,۶۹۰	۲۷,۲۵۷,۲۱۰,۳۵۷	۳۳,۰۱۶,۱۴۶	۱۷۳,۷۷۶,۳۵۶	۷,۲۹۱,۲۶۸,۸۳۱
۱۶	پتروشیمی پردیس	۱۳۷,۳۵۶	۲۱,۸۵۶,۱۱۲,۱۳۰	۲۱,۷۴۸,۵۳۳,۲۶۶	۲۰,۷۶۲,۶۱۱	۱۰۹,۲۸۰,۵۷۷	(۲۲,۴۶۳,۸۲۴)
							۳,۰۱۴,۹۱۶,۰۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ،ام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷	پتروشیمی تندگویان	۳,۱۴۵,۵۱۶	۴۳,۸۳۴,۲۹۷,۱۱۰	۴۰,۲۳۲,۲۴۱,۹۴۱	۴۱,۶۴۲,۰۸۰	۳۱۹,۱۷۱,۴۸۴	۳,۳۴۱,۳۴۱,۶۰۵	-
۱۸	پتروشیمی جم	۱۰۳,۸۰۴	۵,۵۹۳,۶۱۰,۳۴۰	۴,۳۲۸,۰۰۸,۱۶۴	۵,۳۱۳,۷۸۱	۲۷,۹۶۸,۰۵۴	۱,۳۳۲,۳۲۰,۳۴۱	۵۷۸,۸۰۴,۵۱۱
۱۹	پتروشیمی خارک	۱,۵۹۴,۹۷۶	۸۱,۹۸۵,۸۱۷,۵۶۰	۸۱,۷۳۴,۲۱۷,۱۵۹	۷۷,۸۸۴,۳۰۳	۴۰۹,۹۲۹,۰۹۱	(۲۳۶,۲۱۲,۹۹۳)	(۷۱۱,۳۶۰,۴۹۴)
۲۰	پتروشیمی زاگرس	۲,۱۷۶,۳۳۹	۳۹۷,۰۶۱,۷۳۱,۰۵۰	۳۶۶,۹۱۷,۰۶۶,۷۳۳	۳۷۷,۲۰۴,۴۶۷	۱,۹۸۵,۳۰۸,۶۴۳	۲۷,۷۸۲,۱۵۱,۲۰۷	-
۲۱	پتروشیمی شازند	۱,۳۶۴,۳۰۱	۴۰,۴۵۱,۹۰۷,۰۵۰	۴۶,۰۱۱,۶۸۲,۹۸۲	۳۸,۳۲۷,۵۸۴	۲۰۲,۲۵۹,۵۳۰	(۵,۸۰۰,۴۶۳,۰۴۶)	(۱,۵۳۷,۰۰۸,۵۰۱)
۲۲	پتروشیمی فناوران	۶,۰۲۷,۳۹۶	۴۸,۴۴۸,۴۲۵,۰۹۰	۴۲,۳۰۹,۸۴۶,۸۳۸	۴۶,۰۳۴,۱۲۲	۳۴۲,۳۴۲,۱۱۸	۵,۹۵۰,۳۱۲,۰۱۲	(۱,۱۸۹,۵۳۸,۶۹۱)
۲۳	پتروشیمی نوری	۱۹۸,۹۱۲	۲۶,۰۰۴,۴۹۵,۵۸۰	۲۳,۲۰۳,۲۸۰,۳۵۱۰	۲۴,۷۰۳,۷۳۳	۱۳۰,۰۲۲,۴۷۰	۲,۶۴۵,۹۶۵,۸۶۷	۹۳۴,۸۳۴,۹۵۵
۲۴	پتروشیمی شیراز	۳۷۲,۶۱۷	۱۶,۴۱۱,۱۳۶,۸۳۰	۱۳,۷۱۵,۲۲۵,۰۵۳	۱۵,۵۹۰,۱۷۵	۸۲,۰۵۵,۶۸۴	۲,۵۹۸,۲۶۵,۹۱۸	(۵۴۰,۲۲۷,۳۰۹)
۲۵	پست بانک ایران	۸۷,۱۲۷	۷۹۰,۷۵۹,۹۰۰	۸۴۲,۱۶۵,۵۹۹	۷۵۱,۱۹۶	۳,۹۵۳,۷۹۹	(۵۶,۱۱۰,۶۹۴)	-
۲۶	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۳,۷۹۳	۲۱,۲۶۸,۳۱۴,۶۷۰	۱۹,۶۴۲,۷۶۲,۱۶۶	۲۰,۲۰۴,۳۸۱	۱۰۶,۳۴۱,۵۷۴	۱,۴۹۹,۰۰۶,۶۴۹	(۱,۴۳۴,۲۸۰,۵۲۸)
۲۷	تراکتورسازی ایران	۸۲۲,۲۹۹	۲۵,۴۶۵,۰۷۳,۷۴۰	۱۸,۹۵۵,۷۳۳,۷۳۵	۲۴,۱۹۰,۳۴۲	۱۲۷,۳۲۵,۳۶۵	۶,۳۵۷,۸۲۴,۳۹۸	-
۲۸	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۰۰,۹۹۰,۷۳	۱۷,۶۷۷,۰۷۳,۱۲۰	۱۹,۰۴۲,۸۵۹,۱۷۷	۱۶,۷۹۲,۶۹۴	۸۸,۳۸۵,۳۶۲	(۱,۴۷۰,۹۶۵,۱۱۳)	(۵۰,۷۶۰,۳۳۶,۸۳۳)
۲۹	توسعه معادن و فلزات	۶,۵۶۳,۹۳۸	۳۷,۵۱۷,۳۸۵,۴۵۳	۳۶,۴۸۰,۱۲۵,۳۹۰	۳۵,۶۴۰,۱۸۱	۱۸۷,۵۸۶,۹۲۵	۸۱۴,۰۳۲,۹۵۷	(۳,۲۸۰,۹۱۲,۹۷۴)
۳۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۴,۲۷۳,۰۴۶,۱۶۰	۱۲,۳۹۸,۶۲۳,۷۳۶	۱۳,۵۵۹,۱۴۱	۷۱,۳۶۵,۲۳۳	۱,۷۸۹,۴۹۹,۰۵۰	-
۳۱	داروسازی سینا	۲۵۶,۳۲۰	۳,۹۷۵,۹۵۸,۳۹۰	۳,۶۶۰,۷۴۴,۶۷۳	۳,۷۷۶,۹۹۸	۱۹,۸۷۹,۷۹۰	۲۹۱,۵۵۶,۹۲۹	-
۳۲	زغال سنگ پروده طبس	۲,۲۶۰,۵۹۴	۵۲,۷۰۴,۰۹۱,۷۵۰	۵۵,۸۷۰,۳۰۷,۲۵۷	۵۰,۰۶۵,۹۸۳	۲۶۳,۵۲۰,۴۶۳	(۳,۴۷۹,۸۰۱,۹۵۳)	-
۳۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴۱۴,۱۷۶	۷,۳۴۴,۲۸۶,۰۳۰	۵,۷۰۳,۸۲۱,۲۰۳	۷,۰۷۱,۹۴۰	۳۷,۳۲۱,۴۲۹	۱,۶۹۶,۱۷۱,۴۵۸	۹۸۴,۹۷۱,۱۴۸
۳۴	سایپا	۳,۱۷۷,۲۳۴	۸,۱۸۴,۹۳۱,۴۷۸	۷,۸۷۷,۰۴۳,۰۸۷	۷,۷۷۵,۶۱۵	۴۰,۹۳۴,۶۵۷	۲۵۹,۱۸۸,۱۱۹	۳۵۸,۹۳۰,۵۰۹
۳۵	سپید ماکیان	۴۰,۳۱۷	۱,۱۰۲,۰۶۶,۴۹۰	۱,۱۵۲,۳۸۷,۹۰۵	۱,۰۴۶,۹۱۴	۵۵۱,۰۳۳۲	(۵۶,۸۷۸,۶۶۱)	-
۳۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۴,۸۸۲,۰۷۹	۷۹,۰۰۲,۱۷۳,۳۵۵	۷۳,۷۳۳,۱۹۰,۹۴۴	۷۵,۰۴۹,۴۸۸	۳۹۵,۰۱۰,۸۶۴	۴,۷۹۸,۹۲۲,۰۵۹	۱,۳۳۳,۶۱۳,۶۵۶
۳۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۵۱۲,۴۴۷	۹۸,۸۵۰,۵۸۵,۱۰۰	۶۴,۳۲۹,۰۷۰,۰۵۳	۹۳,۰۵۸,۰۸۰	۴۹۴,۲۵۲,۹۲۴	۳۴,۰۳۳,۳۵۶,۳۱۵	-
۳۸	سرمایه گذاری صحرایین	۸۰۰,۹۵۰,۷۹	۷۸,۹۰۳,۱۰۸,۵۰۱	۷۱,۰۱۲,۵۶۴,۲۶۸	۷۴,۹۵۶,۹۷۷	۳۹۴,۵۱۵,۵۴۴	۷,۴۲۱,۰۷۱,۷۱۲	۳۳۵,۵۵۰,۷۴۵
۳۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۵۰,۷۷۸۶	۳۵,۴۰۶,۶۳۷,۴۳۰	۳۹,۴۱۵,۷۸۳,۴۷۹	۳۳,۶۳۵,۴۵۲	۱۷۷,۰۲۳,۱۴۱	(۴,۳۱۹,۸۲۴,۶۴۲)	۳۹۸,۰۱۴,۷۲۷
۴۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۶۳۴,۳۵۱	۲۴,۰۶۸,۷۷۶,۰۸۰	۲۴,۳۴۱,۹۴۴,۰۶۷	۲۲,۸۶۴,۴۸۲	۱۲۰,۳۴۳,۸۸۷	(۴۱۶,۳۷۶,۳۵۶)	۷۸۳,۸۱۴,۹۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ.ا.ام مقصد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۸۹۰,۳۴۱	۶۲,۷۹۸,۶۰۰,۳۷۰	۵۵,۵۷۹,۷۹۲,۳۷۴	۵۹,۶۵۷,۳۷۰	۳۱۳,۹۹۳,۰۰۳	۶,۸۴۵,۱۵۷,۶۲۳	۱,۱۸۸,۶۰۵,۶۱۵
۴۲	سیمان آبیک	۸۶۳,۱۵۵	۱۹,۰۹۶,۹۷۱,۰۴۰	۱۹,۸۳۲,۳۷۸,۹۷۴	۱۸,۱۴۱,۳۶۰	۹۵,۴۸۴,۸۶۳	(۸۴۹,۰۳۴,۰۵۷)	-
۴۳	سیمان آرتا اردبیل	۲,۱۳۸,۵۳۲	۶۷,۰۹۱,۴۹۱,۱۰۰	۵۱,۶۵۴,۵۵۹,۳۸۵	۶۳,۷۳۴,۵۱۹	۳۳۵,۴۵۷,۴۴۷	۱۵,۰۳۷,۷۳۹,۷۴۹	-
۴۴	سیمان فارس و خوزستان	۳,۷۰۷,۹۳۲	۱۳۸,۲۰۰,۶۹۴,۸۸۰	۹۸,۴۱۰,۸۶۲,۹۷۰	۱۳۱,۲۸۹,۶۷۷	۶۹۱,۰۰۳,۴۷۲	۳۸,۹۶۷,۵۳۸,۷۶۱	۴۶۴,۳۳۸,۵۹۲
۴۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۱۹,۱۸۶	۲,۷۶۸,۸۷۹,۹۱۱	۲,۴۱۱,۶۲۲,۴۶۴	۲,۶۳۰,۳۳۹	۱۳,۸۴۴,۳۹۷	۳۴۰,۷۸۲,۷۱۱	۴۶۶,۰۶۷,۰۳۵
۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۷,۰۷۶,۳۸۴	۵۸۳,۱۰۱,۳۸۹,۹۶۰	۴۶۵,۷۷۳,۴۰۱,۸۳۸	۵۵۳,۹۴۰,۱۵۱	۲,۹۱۵,۵۰۶,۴۵۱	۱۱۳,۸۵۸,۴۴۱,۵۲۰	۵۴۸,۸۱۰,۸۸۷
۴۷	صنایع فروالیاژ ایران	۳,۱۷۱,۵۵۸	۱۶۱,۹۵۷,۶۰۷,۹۰۰	۱۸۵,۰۸۳,۶۲۳,۳۷۱	۱۵۳,۸۵۵,۶۰۱	۸۰۹,۷۸۸,۰۵۰	(۲۴,۰۸۹,۶۵۹,۱۳۲)	-
۴۸	گلک سازان سپاهان	۳۳,۹۳۹,۴۳۵	۲۵۷,۰۵۸,۹۶۴,۱۵۶	۱۴۹,۷۹۴,۰۹۴,۶۷۰	۲۴۴,۲۰۰,۲۵۴	۱,۲۸۵,۲۹۴,۸۰۶	۱۰۵,۷۳۵,۳۷۴,۴۲۶	-
۴۹	فجر انرژی خلیج فارس	۱,۳۱۲,۱۲۵	۲۸,۵۷۷,۸۴۴,۹۴۰	۲۸,۱۹۵,۷۸۰,۴۹۰	۲۷,۱۴۸,۲۳۶	۱۴۲,۸۸۹,۳۲۱	۲۱۲,۰۲۷,۰۰۳	۹۶,۸۴۴,۶۰۹
۵۰	فراوری معدنی ابال کانی پارس	۳۰,۳۲,۱۴۷	۴۱,۵۸۸,۹۶۳,۳۱۰	۵۱,۷۳۴,۲۸۵,۵۴۸	۳۹,۵۰۵,۳۷۲	۲۰۷,۹۴۴,۸۱۲	(۱۰,۳۹۲,۷۷۲,۴۲۲)	(۱,۳۴۶,۳۷۶,۷۷۰)
۵۱	فروسیلیسیم خمین	۹,۳۲۱	۱۳۳,۱۱۰,۴۲۰	۱۸۰,۱۲۵,۳۵۹	۱۲۶,۴۴۰	۶۶۵,۵۵۱	(۴۷,۸۰۶,۹۳۰)	-
۵۲	فولاد آلیاژی ایران	۸۴,۲۲۸	۱,۴۶۷,۲۷۷,۶۷۰	۱,۳۱۸,۵۸۹,۱۹۵	۱,۳۹۳,۸۶۱	۷,۳۳۶,۳۸۹	۱۳۹,۹۵۸,۳۲۵	-
۵۳	فولاد خراسان	۲,۱۴۹,۸۶۶	۲۵,۸۴۵,۲۸۸,۸۴۰	۲۶,۶۸۷,۲۲۵,۷۲۷	۲۴,۵۵۱,۳۷۹	۱۲۹,۲۲۶,۴۴۷	(۹۵,۷۱۴,۷۱۳)	(۲۸۶,۷۸۱,۰۴۱)
۵۴	فولاد خوزستان	۷,۳۰۱,۵۹۵	۲۵,۹۷۰,۰۹۳,۵۹۴	۲۶,۰۶۸,۳۶۰,۷۰۱	۲۴,۶۷۰,۹۲۶	۱۲۹,۸۵۰,۴۶۰	(۲۵۲,۷۸۸,۴۹۳)	(۲۵,۴۱۲,۳۴۷,۷۶۰)
۵۵	فولاد شاهرود	۲,۷۱۵,۵۶۳	۱۵,۳۹۲,۹۰۰,۳۴۱	۶,۳۷۴,۳۴۵,۶۲۵	۱۴,۶۲۱,۷۹۷	۷۶,۹۶۴,۵۰۰	۸,۹۲۶,۹۶۸,۴۱۹	-
۵۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۵۹۶,۷۷۸	۶,۵۷۹,۴۶۰,۸۲۰	۵,۳۷۲,۴۰۹,۴۴۹	۶,۲۵۰,۳۰۶	۳۲,۸۹۷,۳۰۷	۱,۱۶۷,۹۰۳,۷۵۸	-
۵۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۱۰۰,۳۷۵	۶۷,۹۶۸,۳۶۴,۵۹۱	۵۹,۱۸۴,۵۴۴,۵۹۵	۶۴,۵۶۸,۷۶۳	۳۳۹,۸۴۱,۸۱۶	۸,۳۷۹,۴۰۹,۴۱۷	(۱,۲۷۳,۳۷۴,۷۲۲)
۵۸	کارخانجات دارویی خنجر	۳۲۱,۶۶۲	۹,۴۴۱,۲۶۹,۱۵۰	۷,۴۱۱,۹۹۱,۸۸۵	۸,۹۶۸,۴۵۳	۴۷,۲۰۶,۳۲۸	۱,۹۷۳,۱۰۲,۴۷۴	-
۵۹	کاشی پارس	۱,۳۷۱	۱۵,۰۲۶,۱۶۰	۱۴,۲۳۲,۹۴۱	۱۴,۲۷۱	۷۵,۱۳۱	۷۰۲,۸۱۷	-
۶۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۸,۴۴۵,۱۶۱,۲۵۰	۱۴,۶۳۵,۷۱۱	۷۷,۰۳۱,۳۴۹	۶,۸۶۹,۴۲۱,۷۹۰	-
۶۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۵۷۴,۷۳۱	۲۱,۸۲۴,۱۹۸,۲۶۰	۱۸,۵۳۴,۰۲۷,۹۳۹	۲۰,۷۳۲,۰۵۴	۱۰۹,۱۲۰,۹۹۰	۳,۱۶۰,۳۱۷,۳۷۷	۲۱۸,۴۷۰,۳۴۸
۶۲	کویر تایر	۲۶,۶۳۷	۱۶۳,۱۸۸,۶۴۰	۱۸۵,۹۶۹,۵۲۰	۱۵۵,۰۰۴	۸۱۵,۹۴۲	(۲۳,۷۵۱,۸۲۶)	-
۶۳	کیمیدارو	۴۳,۱۹۹	۱,۶۵۶,۶۱۵,۹۷۰	۱,۵۵۱,۳۸۹,۳۳۸	۱,۵۷۳,۶۷۳	۸,۲۸۳,۰۸۰	۹۵,۳۶۹,۸۷۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مقد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

منتهی به
۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳,۱۷۰,۷۵۸	۸۶,۷۹۸,۶۹۳,۹۰۰	۵۸,۰۴۱,۱۳۴,۲۶۴	۸۲,۴۵۶,۷۹۸	۴۳۳,۹۹۳,۴۵۲	۲۸,۳۴۱,۱۰۹,۳۸۶	-
۶۵	گروه مینا (سهامی عام)	۱,۱۰۲,۱۱۲	۱۵,۱۶۷,۱۰۱,۵۰۰	۱۳,۲۵۲,۶۶۹,۷۴۶	۱۴,۴۰۸,۴۶۷	۷۵,۸۳۵,۵۰۷	۱,۸۳۴,۱۸۷,۷۸۰	۷۸۸,۰۵۳,۲۵۱
۶۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵,۰۵۴,۳۱۰	۸۰,۹۳۴,۴۹۳,۴۹۰	۶۹,۴۴۹,۸۴۲,۹۴۰	۷۶,۸۸۶,۱۳۹	۴۰۴,۶۷۲,۴۶۹	۱۱,۰۰۳,۰۹۱,۹۴۲	(۱۱,۰۰۹,۴۶۸)
۶۷	گروه بهمن	۱۷,۰۴۸,۷۴۶	۳۳,۷۷۸,۱۶۹,۶۲۰	۴۱,۷۹۴,۸۸۰,۰۹۸	۳۲,۰۸۸,۴۲۵	۱۶۸,۸۹۰,۸۴۳	(۸,۲۱۷,۶۸۹,۷۴۶)	(۱۱۶,۳۵۷,۱۸۹)
۶۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۲۶۶,۱۳۸	۸۰,۳۷۹,۸۱۸,۳۵۰	۷۸,۳۶۸,۰۳۸,۳۴۴	۷۶,۲۶۴,۶۹۷	۴۰۱,۳۹۹,۰۹۰	۱,۴۳۴,۱۱۶,۳۱۹	۱,۴۴۰,۳۱۹,۲۰۰
۶۹	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۱۸۰,۰۶۵	۳۵,۸۱۵,۱۲۲,۲۶۰	۳۹,۵۵۷,۰۳۴,۹۱۶	۳۴,۰۲۲,۸۳۳	۱۷۹,۰۷۵,۶۱۰	(۳,۹۵۵,۰۱۱,۰۹۹)	۶۳۰,۶۰۰,۶۷۶
۷۰	مخابرات ایران	۳۴۶,۶۵۱	۳,۹۵۱,۰۳۲,۱۴۰	۲,۹۰۸,۹۳۸,۷۸۵	۳,۷۵۳,۴۲۱	۱۹,۷۵۵,۱۶۰	۱,۰۱۸,۵۸۴,۷۷۴	۵۸۴,۶۸۴,۱۱۰
۷۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸۲۰,۳۷۴	۲۱,۶۱۹,۵۵۶,۶۹۰	۱۶,۴۸۶,۵۸۳,۳۹۹	۲۰,۵۲۷,۹۷۸	۱۰۸,۰۹۷,۷۸۳	۵,۰۰۴,۳۳۷,۵۳۰	-
۷۲	معدنی و صنعتی گل گهر	۹,۰۳۳,۵۱۲	۶۵,۱۱۹,۹۲۶,۳۰۱	۴۹,۹۶۴,۱۱۲,۳۵۲	۶۱,۸۶۲,۳۳۶	۳۲۵,۵۹۹,۶۴۳	۱۴,۷۶۸,۳۵۱,۹۷۰	(۷۰۱,۸۶۱,۴۲۵)
۷۳	معدنی و صنعتی چادرملو	۷,۳۳۴,۸۲۸	۷۵,۵۳۱,۶۱۶,۱۹۱	۵۸,۲۹۱,۱۶۴,۳۰۹	۷۱,۷۵۲,۰۸۸	۳۷۷,۶۵۸,۰۹۲	۱۶,۷۹۱,۰۴۱,۷۰۲	(۱,۳۵۰,۷۰۱,۲۵۱)
۷۴	ملی شیمی کشاورز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۲۱,۶۰۷,۲۵۱	۴۰,۳۴۳,۰۹۸,۳۰۱	۷۷,۹۱۹,۸۸۵	۴۱۰,۱۰۸,۰۳۸	۴۱,۱۹۰,۴۸۱,۰۲۷	-
۷۵	ملی صنایع مس ایران	۱۶,۵۶۶,۱۱۱	۱۲۲,۵۲۵,۸۸۷,۳۵۰	۱۰۲,۴۵۶,۴۷۶,۷۵۶	۱۱۶,۳۹۷,۵۰۴	۶۱۲,۶۲۹,۴۲۷	۱۹,۳۴۰,۳۸۳,۶۶۳	(۹۲۸,۲۵۰,۴۱۳)
۷۶	نفت پاسارگاد	۲,۸۰۹,۱۴۱	۹۲,۶۲۱,۰۹۸,۲۵۰	۵۵,۷۵۱,۱۲۷,۹۷۲	۸۷,۹۸۸,۷۱۳	۴۶۳,۱۰۵,۴۸۲	۲۶,۳۱۸,۸۷۶,۰۸۳	-
۷۷	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۶۲۸,۹۲۹
۷۸	پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۷,۶۱۸
۷۹	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۶۹۸,۴۶۸)
۸۰	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۵۶۵,۳۱۰,۵۴۰
۸۱	گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۳۰,۸۸۸
			۳,۸۵۳,۵۹۰,۰۹۱,۳۳۴	۳,۲۸۵,۳۹۶,۸۱۴,۸۹۷	۳,۶۶۰,۸۲۷,۱۱۲	۱۹,۲۶۷,۹۵۰,۳۹۸	۵۴۵,۲۶۴,۴۹۸,۹۲۷	(۲۹,۰۶۷,۸۹۰,۱۹۸)

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

14-1-V.3.

14.2.7.3.

۳-۱۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

14-1-V.3.

14.2.7.3.

1A

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

نابدها شتای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۱۴-۱	۸۳,۵۸۴,۰۰۳,۹۳۹
۱۳-۲	(۴۸۵,۳۵۹,۳۳۱)
	۸۲,۰۹۸,۶۴۳,۶۱۸
	(۶۱۱,۰۷۷,۵۰۷,۵۹۶)

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

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه
منتهی به
۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سایبا	۲۵,۰۲۹,۱۵۳	۵۷,۶۱۷,۱۱۰,۲۰۶	۶۲,۰۷۹,۵۷۰,۰۳۶	۵۴,۷۳۶,۲۵۵	۲۸۸,۰۸۵,۵۵۱	(۴۸۰,۵۲۸,۶۳۶)	(۲۸۰,۹۸۵,۴۷۱)
۲	مخابرات ایران	۷,۲۰۰,۲۶۸	۵۹,۶۹۰,۳۲۱,۷۲۰	۶۰,۸۰۴,۹۳۵,۷۱۶	۵۶,۷۰۵,۷۱۱	۲۹۸,۴۵۱,۱۰۹	(۱,۴۶۹,۸۷۰,۸۱۶)	(۵۸۶۴,۵۴۱,۲۹۷)
۳	بانک پارسیان	۱۶,۰۹۵,۴۸۵	۳۷,۳۳۳,۵۶۰,۶۲۰	۳۳,۵۱۹,۶۸۷,۳۱۷	۲۵,۸۷۱,۸۸۳	۱۳۶,۱۶۷,۸۰۳	(۶,۴۴۸,۱۶۶,۳۸۳)	(۲,۰۹۴,۵۶۲,۸۸۵)
۴	ایران خودرو	۳۳,۶۳۰,۳۰۵	۸۵,۷۵۲,۴۴۱,۵۴۰	۱۰۹,۳۳۱,۷۱۹,۷۱۳	۸۱,۴۶۴,۸۱۹	۴۲۸,۷۶۲,۲۰۸	(۲۳,۹۸۹,۵۰۵,۲۰۰)	(۱۰,۸۵۲,۶۲۳,۵۵۸)
۵	گروه مینا (سهامی عام)	۷,۵۴۴,۹۹۹	۸۵,۳۳۳,۹۳۸,۶۹۰	۹۴,۲۹۵,۷۱۱,۲۱۵	۸۱,۰۶۷,۳۴۲	۴۲۶,۶۶۹,۶۹۳	(۹,۴۶۹,۵۰۹,۴۶۰)	(۴۴۲,۸۳۷,۶۲۰)
۶	سرمایه گذاری صندوق بازتشتگی	۵,۳۵۷,۶۴۸	۸۲,۶۶۸,۵۰۸,۶۴۰	۸۴,۸۳۸,۷۱۵,۵۳۵	۷۸,۵۳۵,۰۸۳	۴۱۳,۳۴۲,۵۴۳	(۲,۶۶۲,۰۸۴,۵۲۱)	(۵,۸۴۱,۹۰۳,۱۴۶)
۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۵۴۲,۵۰۱	۱۵۳,۷۱۶,۱۷۰,۳۸۰	۱۵۳,۳۷۵,۴۷۴,۳۴۴	۱۴۶,۰۳۰,۳۶۲	۷۶۸,۵۸۰,۸۵۲	(۴۷۳,۹۱۵,۱۷۸)	۴,۰۵۵,۶۹۴,۷۸۵
۸	ملی صنایع مس ایران	۷۰,۷۵۷,۸۱۷	۴۹۳,۸۸۹,۵۶۲,۶۶۰	۴۱۷,۹۰۱,۸۳۹,۵۹۵	۴۶۹,۱۹۵,۰۸۵	۲,۴۶۹,۴۴۷,۸۱۳	۷۳,۰۴۹,۰۹۰,۱۶۷	(۹۶,۱۱۰,۷۳۹,۷۶۱)
۹	تراکتورسازی ایران	۱۳,۱۱۷,۴۳۹	۱۰۸,۲۱۸,۸۷۱,۷۵۰	۱۰۱,۰۳۳,۹۴۲,۵۲۸	۱۰۲,۸۰۷,۹۲۸	۵۴۱,۰۹۴,۳۵۹	۶,۵۴۲,۰۲۶,۹۳۵	(۷۸۲,۳۷۰,۵۴۶)
۱۰	گروه بهمن	۴۰,۷۴۵,۹۴۰	۶۸,۰۸۶,۴۶۵,۷۴۰	۱۰۹,۲۵۱,۸۰۳,۶۰۳	۶۴,۶۸۲,۱۴۲	۳۴۰,۴۳۲,۳۲۹	(۴۱,۵۷۰,۴۵۲,۳۳۴)	(۴,۸۱۳,۳۳۱,۹۹۲)
۱۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸,۷۷۷,۸۱۹	۱۲۱,۶۶۰,۵۷۱,۳۴۰	۱۳۱,۳۴۸,۱۱۸,۷۸۱	۱۱۵,۵۷۷,۵۶۳	۶۰,۸۰۲,۸۵۷	(۴۱۱,۴۳۷,۸۴۱)	(۲۲,۰۵۶,۸۹۱,۲۴۷)
۱۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۱۷۱,۳۹۴	۵۸,۶۹۵,۳۳۱,۹۰۰	۵۹,۷۷۹,۱۴۱,۳۹۵	۵۵,۷۶۰,۵۵۶	۲۹۳,۴۷۶,۶۱۰	(۱,۴۳۳,۰۵۶,۶۶۱)	۶,۲۰۵,۶۳۸,۳۰۱
۱۳	توسعه معادن و فلزات	۲۹,۹۴۰,۹۰۵	۱۳۱,۷۳۹,۹۸۲,۰۰۰	۱۶۸,۷۴۳,۷۳۶,۹۲۵	۱۲۵,۱۵۲,۹۸۳	۶۵۸,۶۹۹,۹۱۰	(۳۷,۷۸۷,۵۹۷,۸۱۸)	(۲۵,۶۷۳,۵۳۴,۸۵۷)
۱۴	کیمیدارو	۱,۳۵۹,۶۹۰	۴۶,۳۴۳,۰۵۶,۹۰۰	۴۷,۶۵۹,۵۸۳,۸۴۱	۴۳,۹۳۰,۹۰۴	۳۳۱,۲۱۵,۲۸۵	(۱,۶۹۱,۶۷۳,۱۳۰)	-
۱۵	پتروشیمی شیراز	۱,۶۴۲,۱۳۷	۳۷,۵۵۵,۶۷۳,۱۹۰	۴۴,۹۷۹,۳۶۱,۹۱۰	۳۵,۶۷۷,۸۹۰	۱۸۷,۷۸۸,۳۶۶	(۷,۶۴۷,۱۴۴,۹۷۶)	۴۸,۹۹۸,۶۰۸
۱۶	داروسازی سینا	۵,۷۵۱,۹۲۲	۸۶,۶۲۳,۹۴۵,۳۳۰	۸۳,۰۳۴,۱۸۸,۷۵۹	۸۲,۳۹۲,۴۸۸	۴۳۳,۱۱۹,۷۲۷	۳۰,۸۴,۳۴۴,۰۸۶	-
۱۷	کارخانجات داروینخش	۱,۶۰۱,۰۴۱	۴۸,۷۰۳,۶۶۷,۳۲۰	۳۶,۹۷۲,۷۴۳,۶۷۱	۴۶,۲۶۸,۴۸۴	۲۴۳,۵۱۸,۳۳۶	۱۱,۴۴۱,۱۳۶,۷۳۹	-
۱۸	کاشی یارس	۱۲۵,۰۳۱	۱,۳۱۲,۸۲۵,۵۰۰	۱,۳۹۸,۰۹۱,۷۸۰	۱,۳۴۷,۱۸۴	۶,۵۶۴,۱۲۸	۶,۹۳۲,۴۰۸	-

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مقد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹	سیمان فارس و خوزستان	۵,۱۰۴,۱۸۴	۱۶۳,۸۹۵,۳۴۸,۳۴۰	۱۳۶,۷۶۹,۳۲۰,۴۱۵	۱۵۵,۷۰۰,۵۸۱	۸۱۹,۴۷۶,۷۴۱	۲۶,۱۵۰,۹۵۰,۵۰۳	(۷,۶۵۱,۶۸۳,۰۰۷)
۲۰	پالایش نفت تبریز	۲,۲۰۰,۷۴۷	۲۵,۹۰۲,۷۹۲,۱۹۰	۳۷,۶۳۵,۰۹۰,۹۹۱	۲۴,۶۰۷,۶۵۳	۱۲۹,۵۱۳,۹۶۱	(۱۱,۸۸۶,۴۲۰,۴۱۵)	۳,۱۹۴,۶۴۲,۰۷۴
۲۱	پالایش نفت اصفهان	۳۷,۰۲۴,۳۹۵	۳۰۵,۸۳۱,۵۰۲,۷۰۰	۲۶۲,۹۱۱,۶۱۵,۰۵۱	۲۹۰,۵۳۰,۴۲۸	۱,۵۲۹,۱۰۷,۵۱۴	۴۱,۰۹۰,۳۴۹,۷۰۷	۱۵,۷۸۰,۶۰۸,۰۱۱
۲۲	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۸,۷۵۹,۶۹۳	۱۱۰,۳۰۶,۹۹۴,۸۴۰	۱۱۱,۹۹۵,۹۶۰,۰۱۵	۱۰۴,۷۹۱,۶۴۵	۵۵۱,۵۳۴,۹۷۴	(۲,۳۴۵,۳۹۱,۷۹۴)	(۶۷,۹۹۹,۶۶۹,۱۴۷)
۲۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۸,۸۷۸,۸۷۴	۱۶۹,۵۱۸,۹۹۰,۳۸۰	۱۶۶,۳۳۳,۰۶۷,۳۹۷	۱۶۱,۰۴۳,۰۴۱	۸۴۷,۵۹۴,۹۵۲	۲,۱۷۷,۲۸۴,۹۹۰	(۵۹,۰۳۸,۷۶۵,۹۱۳)
۲۴	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۷,۴۲۷,۹۶۰	۵۷۷,۹۶۲,۴۲۴,۸۰۰	۵۲۱,۱۹۹,۱۲۴,۱۳۲	۵۴۹,۰۶۴,۳۰۴	۲,۸۱۹,۸۱۲,۱۲۴	۵۳,۳۲۴,۴۲۴,۳۴۰	(۵۹,۴۲۹,۱۹۷,۳۱۸)
۲۵	فولاد خوزستان	۲۹,۲۶۶,۸۸۴	۹۴,۷۹۵,۴۲۷,۳۷۶	۱۰۵,۶۱۶,۳۶۱,۹۵۵	۹۰,۰۵۵,۶۶۵	۴۷۳,۹۷۷,۱۸۶	(۱۱,۳۸۴,۹۵۷,۵۳۰)	(۲۸,۷۹۸,۸۹۹,۳۴۰)
۲۶	فولاد خراسان	۶۶۲,۳۲۶	۸,۳۱۸,۲۳۴,۶۶۰	۸,۷۱۹,۸۶۴,۸۶۱	۷,۸۰۷,۳۱۳	۴۱,۰۹۱,۱۲۳	(۵۵۰,۳۲۸,۶۳۷)	(۴,۱۰۸,۶۷۳,۶۵۱)
۲۷	سیمان آلیک	۲,۱۱۸,۳۰۲	۴۵,۷۷۶,۵۰۶,۳۲۰	۴۸,۶۷۱,۴۰۶,۶۹۸	۴۳,۶۸۷,۶۸۱	۲۲۸,۸۱۲,۵۳۱	(۳,۱۶۷,۳۷۰,۶۹۰)	-
۲۸	بانک ملت	۷۷,۴۸۰,۳۹۸	۳۴۱,۹۹۸,۴۷۶,۷۷۲	۳۷۵,۵۰۵,۷۶۲,۵۸۸	۳۳۴,۸۹۸,۵۵۳	۱,۷۰۹,۹۹۲,۳۸۴	۶۴,۴۵۷,۸۳۲,۳۴۷	(۸,۶۳۸,۷۴۰,۵۸۴)
۲۹	بانک تجارت	۲۸,۸۶۴,۳۷۳	۶۴,۸۵۸,۲۴۶,۱۳۱	۷۰,۹۳۵,۷۶۴,۰۶۴	۶۱,۶۱۵,۳۳۴	۳۳۴,۲۹۱,۳۳۱	(۶,۴۶۳,۴۲۴,۴۹۸)	(۱۱,۵۴۲,۲۱۸,۵۲۵)
۳۰	بانک صادرات ایران	۳۰,۵۶۴,۸۸۸	۵۹,۵۴۰,۴۰۱,۸۲۴	۶۰,۶۵۸,۹۸۲,۵۷۸	۵۶,۵۶۳,۳۸۲	۲۹۷,۷۰۲,۰۰۹	(۱,۴۷۲,۸۴۶,۱۴۵)	(۹,۰۷۰,۰۲۸,۲۸۱)
۳۱	پست بانک ایران	۱۲,۹۲۰,۹۵۶	۱۲۹,۷۳۶,۳۹۸,۲۴۰	۱۲۶,۲۵۸,۸۹۹,۸۷۰	۱۲۳,۳۴۰,۰۷۸	۶۴۸,۶۳۱,۹۹۱	۲,۶۹۵,۶۲۶,۳۰۱	-
۳۲	فولاد آلیاژی ایران	۱,۶۵۶,۷۱۰	۲۴,۳۸۶,۷۷۱,۲۰۰	۲۵,۹۷۳,۵۲۰,۸۸۵	۲۳,۱۶۷,۴۳۳	۱۲۱,۹۳۳,۸۵۶	(۱,۷۳۱,۸۵۰,۹۷۴)	-
۳۳	پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۴۷۷,۵۵۵	۱۷۴,۹۹۱,۶۳۴,۱۰۰	۱۶۶,۲۰۱,۴۵۲,۵۷۷	۱۶۶,۳۴۲,۰۵۲	۸۷۴,۹۵۸,۱۷۱	۷,۷۴۸,۹۸۱,۳۰۰	(۶,۳۲۴,۶۰۵,۸۳۵)
۳۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱,۳۷۷,۷۶۴	۴۳۱,۹۳۸,۳۶۱,۲۰۰	۳۷۲,۳۴۷,۸۵۰,۰۳۳	۴۱۰,۳۴۱,۴۴۳	۲,۱۵۹,۶۹۱,۸۰۶	۵۷,۱۲۰,۴۷۷,۹۱۸	۱۲,۳۸۷,۴۳۴,۰۸۷
۳۵	پتروشیمی پردیس	۸۳۹,۱۸۴	۱۳۵,۱۳۳,۷۹۹,۵۲۰	۱۳۶,۱۶۷,۰۹۴,۷۵۰	۱۲۸,۳۷۷,۱۱۰	۶۷۵,۶۶۸,۹۹۸	(۱,۸۳۷,۳۴۱,۳۳۸)	۱۵,۰۸۵,۶۸۶,۷۸۹
۳۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۴۸۰,۵۰۴	۲۲۲,۰۰۸,۶۶۳,۳۶۰	۲۰۴,۷۸۸,۲۸۹,۹۵۰	۲۱۰,۹۰۸,۳۳۰	۱,۱۱۰,۰۴۳,۳۱۷	۱۵,۸۸۹,۴۳۱,۸۶۳	(۴۱,۴۹۷,۷۵۰,۸۵۹)
۳۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۹,۰۷۵,۱۳۶	۱۵۴,۵۴۹,۵۶۶,۰۸۰	۱۳۷,۷۸۸,۳۹۷,۰۰۳	۱۴۶,۸۲۲,۰۸۸	۷۷۲,۳۴۷,۸۳۰	۲۵,۸۴۱,۶۹۹,۱۵۹	(۷,۱۶۱,۳۶۶,۱۷۵)
۳۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۸,۱۸۶,۳۷۰	۳۷,۴۵۲,۶۴۲,۷۵۰	۴۴,۶۹۰,۳۱۹,۴۱۴	۲۵,۵۸۰,۰۱۱	۱۸۷,۲۶۳,۲۱۴	(۷,۴۶۰,۵۱۹,۸۸۹)	(۴,۱۷۱,۳۵۰,۷۳۱)
۳۹	سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۲۸,۳۰۴,۰۰۰	۲۷,۷۸۷,۵۰۰	۱۴۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۴۵۲,۳۴۱,۵۰۰)	-
۴۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۲۸۹,۶۸۷	۵۴,۶۹۵,۳۶۳,۵۸۰	۵۰,۷۱۹,۳۶۵,۷۹۲	۵۱,۹۶۰,۵۹۵	۲۷۳,۴۷۶,۸۱۸	۳,۶۵۰,۶۶۰,۳۷۵	-
۴۱	مبین انرژی خلیج فارس	۲,۰۳۰,۶۴۰	۵۰,۵۶۲,۹۳۶,۰۰۰	۶۹,۰۴۹,۶۶۱,۵۰۱	۴۸,۰۲۴,۷۸۹	۲۵۲,۸۱۴,۶۸۰	(۸,۷۸۷,۵۷۴,۹۷۰)	۴,۷۱۶,۳۹۲,۵۲۵
۴۲	کویر تایر	۱۰,۱۲۲,۹۸۹	۶۸,۹۳۷,۵۵۵,۰۹۰	۷۰,۶۷۴,۹۰۳,۸۷۹	۶۵,۴۹۰,۶۷۷	۳۴۴,۶۸۷,۷۷۵	(۲,۱۴۷,۵۲۷,۳۴۱)	-
۴۳	پتروشیمی جم	۲,۰۹۵,۴۹۷	۹۰,۴۲۰,۶۹۵,۵۵۰	۸۸,۹۴۳,۳۲۲,۷۳۷	۸۵,۸۹۹,۶۶۱	۴۵۲,۱۰۳,۴۷۸	۹۳۹,۳۶۹,۶۷۴	(۸,۳۲۶,۰۱۷,۷۳۷)

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آ،ام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه
منتهی به
۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴	بیمه کوثر	۲۸,۱۲۲,۶۲۸	۱۳۱,۸۶۶,۱۷۰,۲۵۲	۱۴۴,۰۷۱,۰۲۵,۱۹۸	۱۲۵,۲۷۲,۸۶۲	۶۵۹,۳۰۰,۸۵۱	(۱۲,۹۸۹,۴۵۸,۶۵۹)	-
۴۵	فجر انرژی خلیج فارس	۳,۲۰۵,۸۹۶	۶۰,۵۹۱,۴۳۴,۴۰۰	۶۹,۶۸۴,۱۸۷,۰۱۱	۵۷,۵۶۱,۸۶۳	۳۰۲,۹۵۷,۱۷۲	(۹,۴۵۳,۲۷۱,۶۴۶)	۸۹,۱۹۹,۴۷۲
۴۶	پالایش نفت تهران	۲۵,۳۶۷,۱۶۱	۱۴۷,۷۲۸,۶۳۱,۴۹۷	۱۵۴,۵۸۸,۳۳۲,۷۹۰	۱۴۰,۳۴۲,۲۰۰	۷۳۸,۶۴۲,۱۵۷	(۷,۷۳۸,۶۸۶,۶۵۰)	(۷,۱۱۰,۱۲۳,۴۲۷)
۴۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۷,۷۰۲,۱۶۳	۱۴۶,۲۶۴,۰۷۵,۳۷۰	۱۵۵,۹۱۹,۱۰۰,۰۵۵	۱۳۸,۹۵۰,۸۷۲	۷۳۱,۳۰۰,۳۷۷	(۱۰,۵۲۵,۲۹۵,۹۳۴)	-
۴۸	پتروشیمی پارس	۳۱,۲۳۱,۳۱۰	۸۱,۱۷۵,۴۰۶,۰۰۰	۸۱,۳۷۸,۸۷۹,۸۶۵	۷۷,۱۱۶,۶۳۶	۴۰۵,۸۷۷,۰۳۰	(۶۸۶,۴۶۷,۵۳۱)	(۲۰,۸۴۲,۹۶۸,۱۵۲)
۴۹	پتروشیمی خراسان	۹۳,۱۸۴	۱۳,۶۲۱,۶۳۷,۱۲۰	۱۴,۳۱۸,۱۶۳,۹۵۷	۱۲,۹۴۰,۵۵۵	۶۸,۱۰۸,۱۸۶	(۷۷۷,۵۷۵,۵۷۸)	-
۵۰	پتروشیمی نوری	۱,۰۶۲,۲۹۰	۱۴۰,۲۵۴,۱۴۸,۷۰۰	۱۲۵,۴۴۰,۸۹۵,۳۰۶	۱۳۳,۲۴۱,۴۴۱	۷۰۱,۲۷۰,۷۴۴	۱۳,۹۷۸,۷۴۱,۲۰۹	(۵,۸۹۱,۷۷۳,۹۳۳)
۵۱	بلی پرویلین جم - جم بیلان	۲۷۶,۱۲۹	۵۰,۷۰۵,۵۶۸,۲۷۰	۴۵,۵۳۰,۱۳۱,۳۳۰	۴۸,۱۷۰,۲۹۰	۲۵۳,۵۷۲,۸۴۱	۴,۸۷۳,۷۳۸,۸۰۹	(۳,۹۸۹,۵۷۲,۱۷۰)
۵۲	سرمایه گذاری صحرانمین	۸,۹۹۰,۵۹۵	۷۰,۳۹۶,۳۵۸,۸۵۰	۵۸,۳۹۱,۰۶۲,۰۵۳	۶۶,۸۷۶,۵۴۱	۲۵۱,۹۸۱,۷۹۴	۱۱,۵۸۶,۴۲۸,۴۶۲	(۶,۳۳۲,۹۴۶,۹۶۸)
۵۳	پتروشیمی تندگویان	۱,۲۹۰,۱۵۹	۱۸,۷۳۳,۱۰۸,۶۸۶	۱۷,۱۳۲,۰۶۳,۸۵۱	۱۷,۷۹۶,۴۵۳	۹۳,۶۶۵,۵۴۳	۱,۴۸۹,۵۸۲,۸۳۹	-
۵۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۹۶,۴۳۰,۰۵۶	۲۲۲,۳۵۸,۸۳۳,۳۹۲	۲۲۴,۲۶۹,۹۹۶,۹۴۷	۲۱۱,۲۴۰,۸۸۲	۱,۱۱۱,۷۹۴,۱۱۷	(۳,۲۳۴,۲۰۸,۵۵۴)	(۷,۷۶۵,۰۴۶,۹۶۲)
۵۵	سپید ماکیان	۴,۸۹۵,۱۱۵	۱۳۱,۱۸۹,۰۸۲,۰۰۰	۱۳۴,۲۱۹,۷۳۴,۷۷۳	۱۲۴,۶۲۹,۶۲۸	۶۵۵,۹۴۵,۴۱۰	(۳,۸۱۱,۲۲۷,۸۱۱)	-
۵۶	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۸۴۸,۳۸۹	۸۹,۱۸۴,۷۶۹,۲۱۲	۷۰,۳۸۴,۱۰۵,۵۰۱	۸۴,۷۲۵,۵۳۱	۴۴۵,۹۳۳,۸۴۶	۱۸,۲۷۰,۰۱۴,۳۳۴	۵,۰۶۴,۹۳۹,۶۶۴
۵۷	زغال سنگ پروده طیس	۶,۵۷۳,۷۳۲	۱۴۳,۳۰۷,۲۵۷,۶۰۰	۱۶۷,۲۲۶,۹۹۸,۱۶۸	۱۳۶,۱۴۱,۹۹۰	۷۱۶,۵۳۶,۷۸۸	(۲۴,۷۷۲,۳۱۹,۲۴۶)	-
۵۸	فروسیلیسیم خمین	۷۵۷,۷۲۹	۹,۷۸۲,۲۸۱,۳۹۰	۱۴,۵۳۳,۱۹۶,۲۹۵	۹,۲۹۳,۱۶۷	۴۸,۹۱۱,۴۰۷	(۴,۷۹۹,۱۱۹,۴۷۹)	-
۵۹	صنایع فروآلیاز ایران	۳,۳۳۳,۲۷۰	۱۴۲,۴۰۲,۱۱۹,۵۰۰	۱۹۴,۰۳۷,۹۰۶,۰۲۹	۱۳۵,۲۸۲,۰۱۴	۷۱۲,۰۱۰,۵۹۸	(۵۲,۴۸۳,۰۷۹,۱۴۱)	-
۶۰	ایران خودرو دیزل	۲۵,۸۶۰,۱۹۲	۸۶,۷۰۹,۲۲۳,۷۸۶	۱۰۷,۲۰۰,۰۰۳,۳۱۶	۸۲,۲۷۳,۷۶۳	۴۳۳,۵۴۶,۱۱۹	(۲۱,۰۰۶,۶۹۹,۴۱۲)	-
۶۱	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۸۹۵,۰۳۷,۹۰۸)
۶۲	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۷۷,۰۰۱,۹۸۰)
۶۳	پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	(۸,۲۹۷,۸۴۹,۵۶۹)
۶۴	پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	(۹,۴۳۵,۶۶۴,۳۸۴)
۶۵	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۲۴۲,۱۸۹,۱۳۷)
۶۶	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۲۴,۱۶۱,۴۲۸)
۶۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۴۹,۴۳۱,۹۸۸)
۶۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۶۳۶,۴۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۶۹	فرآوری معدنی ابال کانی پارس	.	.	.	.	.	ریال	ریال
۷۰	فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	(۱۰,۶۸۴,۴۶۹,۹۶۷)	.
۷۱	کالسیمین	.	.	.	.	.	(۶۰,۸۶۷,۲۴۷)	.
۷۲	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	(۱۲,۸۶۱,۳۳۸,۶۵۰)	.
							(۸,۴۹۵,۳۸۴,۷۰۸)	.
			۷,۰۱۳,۶۶۱,۸۲۴,۰۴۴	۶,۸۱۹,۳۴۶,۵۳۳,۲۴۵	۶,۶۶۲,۹۷۸,۷۳۷	۳۵,۰۶۸,۳۰۹,۱۲۳	۸۲,۵۸۴,۰۰۲,۹۳۹	(۶۰۸,۵۷۸,۹۱۳,۱۹۸)

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) فروش
۱	ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۴۶۶۰۹,۵۹۵	۷۰,۵۶۶,۹۲۶,۸۳۰	۷۰,۶۳۲,۴۱۲,۹۳۷	۶۷,۰۳۸,۵۸۰	۳۵۲,۸۳۴,۶۳۴	ریال	ریال
۲	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	(۴۸۵,۳۵۹,۳۲۱)	.
			۷۰,۵۶۶,۹۲۶,۸۳۰	۷۰,۶۳۲,۴۱۲,۹۳۷	۶۷,۰۳۸,۵۸۰	۳۵۲,۸۳۴,۶۳۴	(۴۸۵,۳۵۹,۳۲۱)	(۲,۴۹۸,۵۹۴,۳۹۸)
								(۲,۴۹۸,۵۹۴,۳۹۸)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود سهام

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰

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	جمع درآمد سود سهام - ریال
۱	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۴۱۵,۴۲۸
۲	بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۱,۵۷۲,۴۲۴	۵۸	۲,۹۹۱,۲۰۰,۵۹۲	-	۲,۹۹۱,۲۰۰,۵۹۲	۵۱۲,۸۴۲,۵۸۰
۳	بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۰,۹۳۵,۷۷۴	۳	۹۲,۸۰۷,۳۲۲	-	۹۲,۸۰۷,۳۲۲	۴۲,۷۵۵,۶۸۸
۴	بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷۳,۳۳۷,۸۲۹	۱۳۰	۹,۴۰۳,۹۱۷,۷۷۰	-	۹,۴۰۳,۹۱۷,۷۷۰	۲,۴۷۸,۱۵۴,۸۰۰
۵	بیمه کوثر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۵,۶۵۳,۳۳۸	۴۲۷	۶,۶۸۳,۹۳۲,۶۲۶	-	۶,۶۸۳,۹۳۲,۶۲۶	-
۶	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۲,۵۶۶,۱۳۳	۹۰۰	۲۹,۳۰۹,۵۱۹,۷۰۰	-	۲۹,۳۰۹,۵۱۹,۷۰۰	۱۳,۷۶۴,۴۳۸,۳۵۰
۷	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۶۶۰,۱,۲۱۴	۲,۰۰۰	۳۳,۲۰۲,۴۲۸,۰۰۰	-	۳۳,۲۰۲,۴۲۸,۰۰۰	۱۷,۱۵۲,۸۳۵,۱۱۶
۸	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲,۹۶۲,۶۷۳	۲,۲۷۰	۶,۷۲۵,۲۶۷,۷۱۰	-	۶,۷۲۵,۲۶۷,۷۱۰	۵,۷۷۳,۹۴۴,۱۵۰
۹	پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۳۷,۸۴۸,۲۵۱	۶۰۰	۲۲,۷۰۸,۹۵۰,۶۰۰	-	۲۲,۷۰۸,۹۵۰,۶۰۰	۳,۶۸۱,۳۶۶,۴۳۰
۱۰	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱,۳۲۲,۶۶۳	۱,۳۰۰	۱,۷۱۹,۴۶۱,۹۰۰	-	۱,۷۱۹,۴۶۱,۹۰۰	-
۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱,۸۴۹,۶۱۵	۵۶۰۰	۱۰,۳۵۷,۸۴۴,۰۰۰	-	۱۰,۳۵۷,۸۴۴,۰۰۰	۴,۳۶۹,۱۴۰,۰۰۰
۱۲	پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۳۱,۳۱۳,۹۴۶	۲۶۰	۸,۱۴۱,۶۲۵,۹۶۰	-	۸,۱۴۱,۶۲۵,۹۶۰	۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	پتروشیمی خارک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱,۰۵۸,۸۰۳	۶,۳۰۰	۶,۶۷۰,۴۵۸,۹۰۰	-	۶,۶۷۰,۴۵۸,۹۰۰	۲,۵۰۱,۷۷۵,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی شازند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۳۲۲,۵۴۸	۴,۲۰۰	۵,۱۳۴,۷۰۱,۶۰۰	-	۵,۱۳۴,۷۰۱,۶۰۰	۵,۳۸۲,۴۲۷,۸۰۰
۱۵	پتروشیمی فناوری	-	-	-	-	-	-	-	۹۹۹,۴۹۲,۵۲۰
۱۶	پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱,۰۷۴,۱۱۱	۱۳,۲۰۰	۱۴,۱۷۸,۲۶۵,۲۰۰	-	۱۴,۱۷۸,۲۶۵,۲۰۰	۱۰,۵۶۵,۲۴۰,۰۰۰
۱۷	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۶۵۱,۹۶۳	۴,۵۰۰	۷,۴۳۳,۸۳۳,۵۰۰	-	۷,۴۳۳,۸۳۳,۵۰۰	۳,۴۸۶,۳۸۲,۵۰۰
۱۸	پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲,۰۹۹,۶۸۴	۵,۳۰۰	۱۱,۱۲۸,۳۲۵,۲۰۰	-	۱۱,۱۲۸,۳۲۵,۲۰۰	-
۱۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۸۲,۵۱۸	۲۱,۰۰۰	۵,۹۳۲,۸۷۸,۰۰۰	-	۵,۹۳۲,۸۷۸,۰۰۰	۶,۰۶۵,۶۳۱,۰۰۰
۲۰	پست بانک ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۱,۴۵۳,۴۹۲	۱۶۰	۱,۸۰۰,۵۵۸,۷۲۰	-	۱,۸۰۰,۵۵۸,۷۲۰	-
۲۱	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۳,۳۴۸,۰۲۵	۳۶۰	۴,۷۶۹,۲۸۹,۰۰۰	۴۱۷,۳۱۲,۷۸۸	۴,۳۵۱,۹۷۶,۲۱۲	۹۵۶,۹۲۸,۸۳۹
۲۲	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۷,۹۸۸,۷۸۰
۲۳	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۹۷,۲۴۷,۰۰۰
۲۴	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۲,۰۹۳,۶۴۲	۴۰۰	۱۲,۸۳۷,۴۵۶,۸۰۰	-	۱۲,۸۳۷,۴۵۶,۸۰۰	۴,۳۳۴,۷۳۹,۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مقد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰

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	جمع درآمد سود سهام - ریال
۲۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۸,۶۲۹,۰۵۱	۲,۷۴۰	۲۳,۶۴۳,۵۹۹,۷۴۰	-	۲۳,۶۴۳,۵۹۹,۷۴۰	۱۴,۹۷۷,۱۳۰,۵۸۱
۲۶	سرمایه گذاری سیمان تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۵۸,۶۷۳,۰۹۰
۲۷	سرمایه گذاری صدر تأمین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۲۵۷,۲۶۳	۲,۲۵۰	۵۷۸,۸۴۱,۷۵۰	۲۳,۶۱۰,۱۶۶	۵۴۵,۲۳۱,۵۸۴	۸,۳۸۴,۶۹۵,۹۵۴
۲۸	سپید ماکیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۴,۳۴۷,۷۱۰	۱,۰۰۰	۴,۳۴۷,۷۱۰,۰۰۰	-	۴,۳۴۷,۷۱۰,۰۰۰	-
۲۹	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۹۶,۴۳۰,۰۵۶	۱۸۸	۳۶,۹۲۸,۸۵۰,۵۲۸	۷۴۳,۵۲۳,۹۰۳	۳۶,۱۸۵,۳۱۶,۶۲۵	-
۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۲,۶۷۱,۵۴۷	۲,۲۰۰	۵,۸۷۷,۴۰۳,۴۰۰	-	۵,۸۷۷,۴۰۳,۴۰۰	۳,۴۳۰,۴۳۷,۳۸۲
۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۳۷۹,۸۴۶	۲,۳۵۰	۱۲,۶۴۲,۶۳۸,۱۰۰	-	۱۲,۶۴۲,۶۳۸,۱۰۰	۱۲,۹۲۶,۴۰۹,۶۰۰
۳۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۷,۵۷۲,۴۱۴	۲,۳۵۰	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰	-	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰	-
۳۳	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۵,۶۲۵,۲۱۰	۴,۲۰۰	۲۳,۶۲۵,۸۱۲,۰۰۰	-	۲۳,۶۲۵,۸۱۲,۰۰۰	۸,۶۴۹,۱۹۶,۸۰۰
۳۴	سیمان آبیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۲,۹۲۱,۸۲۷	۲,۴۰۰	۷,۰۱۲,۳۸۴,۸۰۰	-	۷,۰۱۲,۳۸۴,۸۰۰	-
۳۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۸,۳۱۱,۸۶۰	۴۴۹	۳,۷۳۲,۰۲۵,۱۴۰	-	۳,۷۳۲,۰۲۵,۱۴۰	۲,۵۰۱,۱۸۷,۵۹۰
۳۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۰,۴۸۰,۵۰۴	۷۰۰	۱۴,۳۳۶,۲۵۲,۸۰۰	۶۸۲,۶۸۳,۴۶۷	۱۳,۶۵۳,۶۶۹,۳۳۳	۱۸,۵۲۲,۳۹۵,۷۶۳
۳۷	صنایع فروالیاژ ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵,۱۸۰,۵۵۹	۴,۳۲۷	۲۲,۴۱۶,۲۷۸,۷۹۳	۸۷۰,۶۷۸,۲۷۳	۲۱,۵۴۵,۶۰۰,۴۲۰	-
۳۸	زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۸,۲۶۷,۱۸۴	۲,۵۵۰	۲۱,۰۸۱,۳۱۹,۲۰۰	-	۲۱,۰۸۱,۳۱۹,۲۰۰	-
۳۹	داروسازی سینا	۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۷۸۶,۰۸۱	۱,۲۰۰	۶,۹۴۳,۳۰۵,۶۰۰	۴۰۳,۱۵۹,۶۸۰	۶,۵۴۰,۱۴۵,۹۲۰	-
۴۰	فروسلیسیم خمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۵۶۶,۷۰۸	۸۰۰	۴۵۳,۳۶۶,۴۰۰	-	۴۵۳,۳۶۶,۴۰۰	-
۴۱	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲,۴۷۶,۴۳۲	۲,۳۰۰	۸,۱۷۲,۲۲۵,۶۰۰	-	۸,۱۷۲,۲۲۵,۶۰۰	۱۰,۴۵۵,۵۹۰,۴۰۰
۴۲	فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۲,۷۹۱,۶۷۲	۵۴۰	۱,۵۰۷,۵۰۲,۸۸۰	-	۱,۵۰۷,۵۰۲,۸۸۰	۳,۴۲۶,۷۷۱,۶۰۰
۴۳	فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۳,۷۹۸,۶۵۳	۲۵۰	۸,۴۴۹,۶۶۳,۲۵۰	-	۸,۴۴۹,۶۶۳,۲۵۰	۹,۶۰۷,۵۴۰,۱۴۰
۴۴	فولاد خراسان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱,۸۴۷,۸۳۳	۳۰۰	۵۵۴,۳۴۹,۹۰۰	-	۵۵۴,۳۴۹,۹۰۰	۱,۳۲۰,۵۸۲,۵۰۰
۴۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۱۵,۱۸۸,۴۷۸	۵۰۰	۵۷,۵۹۴,۳۳۹,۰۰۰	-	۵۷,۵۹۴,۳۳۹,۰۰۰	۴۸,۶۱۰,۸۷۶,۱۰۰
۴۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵,۳۹۱,۸۵۵	۶۹۰	۳,۷۲۰,۳۷۹,۹۵۰	-	۳,۷۲۰,۳۷۹,۹۵۰	-
۴۷	فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۶۷۲,۴۹۲	۱,۸۰۰	۳,۰۱۰,۴۸۵,۶۰۰	۲۷۵,۳۸۳,۵۶۱	۲,۷۳۵,۱۰۲,۰۳۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱.۰۷.۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰

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	جمع درآمد سود سهام - ریال
۴۸	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۸۰,۶۷۵,۳۹۱
۴۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۵,۱۷۱,۳۹۴	۲,۳۳۰	۱۲,۰۴۹,۳۴۸,۰۲۰	۳۳۹,۱۲۹,۴۲۶	۱۱,۷۲۰,۲۱۸,۵۹۴	۵,۲۴۸,۳۵۹,۶۹۴
۵۰	کارخانجات دارویختش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱,۸۵۳,۹۶۹	۳,۱۳۵	۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۱۵	-	۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۱۵	-
۵۱	کیمیدارو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۹۲۵,۳۱۸	۲,۴۰۰	۲,۲۲۰,۷۶۳,۲۰۰	۱۲۲,۱۷۷,۹۱۱	۲,۰۹۸,۵۸۵,۲۸۹	-
۵۲	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۳,۰۷۵,۰۰۰	۲,۹۰۰	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۵۳	گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۷,۵۴۴,۹۹۹	۲۵۰	۲,۶۴۰,۷۴۹,۶۵۰	۱۰۴,۳۴۰,۱۱۸	۲,۵۳۶,۵۰۹,۵۳۲	۱,۱۲۵,۸۴۷,۸۸۰
۵۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۰,۷۹۶,۴۸۵	۱,۵۰۰	۱۶,۱۹۴,۷۳۷,۵۰۰	-	۱۶,۱۹۴,۷۳۷,۵۰۰	۷,۶۷۳,۵۶۱,۶۷۰
۵۵	گروه بهمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴۰,۴۰۲,۵۰۰	۴۰	۱,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۶۶۵,۳۰۰
۵۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۸,۰۳۰,۸۴۲	۷۵۰	۶,۰۲۳,۱۳۱,۵۰۰	۳۳۷,۷۵۵,۱۹۱	۵,۷۸۵,۳۷۶,۳۰۹	-
۵۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲,۴۷۸,۹۴۸	۴,۲۹۰	۱۰,۶۳۴,۶۸۶,۹۲۰	-	۱۰,۶۳۴,۶۸۶,۹۲۰	۱۲,۰۰۹,۷۳۱,۵۰۰
۵۸	مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۷,۲۰۰,۲۶۸	۱۱	۷۹,۲۰۲,۹۴۸	-	۷۹,۲۰۲,۹۴۸	۴۱۱,۴۱۷,۸۵۶
۵۹	معذنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۳,۴۹۶,۴۳۱	۳۹۰	۹,۱۶۳,۶۰۸,۰۹۰	-	۹,۱۶۳,۶۰۸,۰۹۰	۱۴,۹۸۳,۱۶۹,۶۴۶
۶۰	معذنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۳,۲۵۸,۳۷۷	۸۹۰	۱۱,۷۹۹,۹۵۵,۵۳۰	-	۱۱,۷۹۹,۹۵۵,۵۳۰	۱۵,۲۷۲,۴۸۹,۰۱۰
۶۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۷,۴۹۰,۵۶۲	۴۸۰	۳۷,۱۹۵,۴۶۹,۷۶۰	-	۳۷,۱۹۵,۴۶۹,۷۶۰	۲۸,۳۵۲,۵۷۶,۷۰۰
۶۲	نفت پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۹۱۳,۸۹۴	۵,۰۰۰	۴,۸۶۹,۴۷۰,۰۰۰	۴۴۸,۱۸۵,۰۵۰	۴,۴۲۱,۲۸۴,۹۵۰	۳,۴۱۱,۷۱۴,۱۳۰
						۶۱۴,۷۶۳,۶۰۶,۳۶۴	۴,۶۶۷,۸۴۹,۶۳۴	۶۱۰,۰۹۵,۷۵۶,۷۳۰	۳۳۸,۳۱۹,۴۴۱,۴۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام ملین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	-	۱۶-۱ سود اوراق مشارکت
۲,۰۰۰,۰۹۱,۲۰۸	۲۲,۸۰۵,۳۴۵	۱۶-۲ سود سپرده بانکی
۲۱,۰۸۶,۶۴۳,۰۲۴	۲۲,۸۰۵,۳۴۵	

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت:

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	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	-	-	-	-	-	-

سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۲-ش-خ ۰۱۰۴
سود خالص

۱۶-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص
ریال	ریال			درصد	ریال
۲۵۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۱/۰۷	کوتاه مدت	۵	-
۱,۹۹۹,۸۴۱,۲۰۸	۳۲۸,۶۹۸	۱۴۰۱/۰۱/۰۷	کوتاه مدت	۵	-
-	۲۲,۲۴۶,۴۲۷	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	کوتاه مدت	۵	-
۲,۰۰۰,۰۹۱,۲۰۸	۲۲,۸۰۵,۳۴۵				-
-	-				-
۲,۰۰۰,۰۹۱,۲۰۸	۲۲,۸۰۵,۳۴۵				-

سود سپرده بانک ملت-مستقل مرکزی : ۹۵۲۶۸۶۷۵۴۸
سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۵۱۷۲۴۱۷-۲۰۷-۸۱۰۰-۲۰۷
سود سپرده بانک خاورمیانه : نفیر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۲۴۶۹۱
هزینه تنزیل
سود خالص

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 نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	سایر درآمدهای تنزیل سود سهام
ریال	ریال	
-	۲,۲۵۷,۲۷۸,۵۵۴	سایر درآمدها حاصل از سرمایه گذاری در صندوق
۱۳,۵۶۱,۹۱۲,۴۳۸	-	تعدیل کارمزد کارگزار
۲,۳۷۸,۳۴۴,۹۸۸	-	
۱۵,۹۴۰,۲۵۷,۴۲۶	۲,۲۵۷,۲۷۸,۵۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۲۶,۰۳۵,۶۷۹,۸۴۵	۷۰,۴۷۷,۲۱۵,۴۴۳	مدیر (مبتنی بر عملکرد)
.	۱۲,۲۰۵,۰۷۴,۴۲۳	متولی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازارگردان
۲۳,۷۶۴,۲۲۹,۸۵۳	۵۷,۱۲۱,۹۲۴,۶۵۴	حسابرس
۳۵۰,۱۳۹,۶۴۸	۵۳۷,۹۹۷,۷۸۷	
۶۰,۹۵۰,۰۴۹,۳۴۶	۱۴۱,۸۴۲,۲۱۲,۳۰۷	

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۱,۲۵۹,۰۸۵,۸۷۲	۳,۲۴۷,۲۰۹,۵۳۹	هزینه تصفیه
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۴,۶۰۲,۱۲۵	۲۱,۹۳۶,۳۲۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵	هزینه رتبه بندی
.	۱۶۶,۸۶۶,۶۸۷	سایر هزینه ها
۱,۲۵۸,۶۷۰	۴,۴۷۵,۰۴۰	
۱,۸۰۴,۹۴۶,۶۶۷	۴,۰۶۶,۰۱۹,۵۲۶	

۲۰- تعدیلات

دوره مالی نه ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲۷,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۷,۴۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۵۸,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۲۰,۰۴۷,۸۰۰,۰۰۰)	۳۷۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
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	۰.۲۰٪
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۰.۲۱٪
سعید صباغی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹۶۱۶۵.۹۹	۱۹.۵۵٪
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپیل زعفری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۹.۹۷٪

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 کارگزاری مفید	مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش	۱۵,۹۵۵,۵۹۸,۰۸۷,۸۷۲	۷۸,۱۸۶
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۰۳,۲۶۹,۳۹۷,۵۹۵	(۳۱,۹۲۸,۹۴۸,۱۱۰)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۷۶,۶۸۶,۵۵۴,۲۶۱	(۲۲,۲۹۹,۶۷۶,۸۳۴)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۵۲۶,۳۰۱,۳۷۰	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۹۳۲,۰۴۸,۴۴۳	(۲۶۴,۷۵۱,۵۲۰)

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.