

گزارش حسابرسی مستقل  
صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

فهرست مندرجات

شماره صفحه

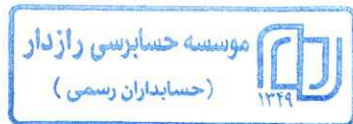
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





## گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید، شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت توضیحی یک تا ۲۴، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبانی اظهار نظر

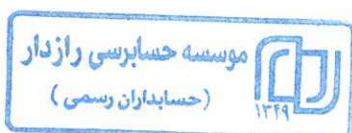
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

### مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.



در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.



۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد ماده ۱۶ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماري هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۱/۱۱/۰۱، ۱۴۰۲/۰۱/۰۵، ۱۴۰۲/۰۹/۱۱ و ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، درخصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به صدور واحدها توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است).

۸-۳- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان، طی مهلت تسویه معاملات مزبور برای تاریخ های ۱۴۰۱/۱۱/۰۵، ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ و ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع رسانی به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۹ و ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۸-۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ توسط متولی صندوق و ارسال نامه جوابیه چک لیست مزبور حداکثر تا ۱۰ روز پس از تاریخ دریافت نامه چک لیست تهیه شده توسط متولی برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ توسط مدیر صندوق، رعایت نشده است (به ترتیب ۱۴ و ۴ روز تاخیر).

۸-۶- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر کیمیدارو و کارخانجات داروپخش، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۷ اسفند ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

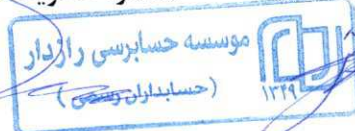
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)






با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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 دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۴	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 ۱۴۰۲/۱۱/۱۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رضا ابراهیمی قلعه حسن	شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق
	سید جمیل خباز سرابی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق
			پیوست گزارش حسابرسی مورخ ۱۴۰۲ / ۱۲ / ۲۷ رازدار

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴,۴۳۲,۴۶۷,۰۴۰,۵۲۷	۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۶	حسابهای دریافتی
۵۲۶,۳۱۵,۶۷۴	۸۴۳,۳۵۵,۷۶۷	۷	سایر داراییها
۶۳,۸۹۶,۷۳۸,۴۵۲	۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲	۸	موجودی نقد
۴,۵۳۸,۱۷۲,۷۹۹,۹۶۶	۷,۹۵۳,۷۰۶,۴۸۹,۰۳۲		جمع داراییها
			<u>بدهی ها</u>
۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳	۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸	۹	جاری کارگزاران
۳۷,۰۱۳,۹۰۶,۳۱۹	۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	۱۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۸۹,۶۸۳,۵۹۶,۷۴۲	۱۲۴,۰۶۱,۵۷۶,۷۷۶		جمع بدهیها
۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۱۲	خالص داراییها
۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰		تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱۲,۰۴۶	۱۵,۵۴۱		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

پیوست گزارش حسابرسی  
مورخ ۲۷ / ۱۲ / ۱۴۰۲  
رازدار

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



**صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید**

**صورت سود و زیان**

**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲**

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
(۶۵,۰۲۸,۳۴۵,۳۲۱)	۵۶۰,۳۷۲,۱۰۰,۳۰۶	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۲۵,۲۱۸,۵۴۶,۵۵۹	۵۳۱,۳۹۳,۵۹۹,۷۱۸	۱۴	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۹۸,۱۶۲,۴۳۹,۱۶۱	۶۸۴,۲۹۸,۳۰۶,۲۶۹	۱۵	سود سهام
۲۱,۴۴۶,۴۱۱,۹۴۸	۲,۸۰۸,۱۰۷,۱۳۶	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۹۴۰,۲۵۷,۴۲۶	۳,۲۵۷,۴۸۰,۲۲۸	۱۷	سایر درآمدها
<b>۷۹۶,۴۳۹,۳۱۰,۴۷۳</b>	<b>۱,۷۸۲,۱۲۹,۵۹۳,۶۵۷</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه‌ها:</b>
(۸۳,۲۱۰,۳۵۳,۶۳۷)	(۲۱۳,۸۳۱,۲۸۷,۱۷۵)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۹۱,۶۰۳,۶۱۲)	(۵,۳۸۹,۶۰۷,۴۵۰)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۸۵,۷۰۱,۹۵۷,۲۴۹)	(۲۱۹,۲۲۰,۸۹۴,۶۲۵)		<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۷۱۰,۷۳۷,۳۵۳,۲۲۴</b>	<b>۱,۵۶۲,۹۰۸,۶۹۹,۰۳۲</b>		<b>سود خالص</b>
۱۷.۰۹%	۲۰.۵۵%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۶.۱۱%	۲۰.۳۸%		بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

خالص دارایی های پایان سال

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







## صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی 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](http://www.arametf.com) درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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



نیوست گزارش حسابرسی

راژدار

تورخ ۲۷ / ۱۲ / ۱۴۰۲

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

**مدیر صندوق:** شرکت سبذگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - 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 مشهد بلوار مدرس-مدرس ۵- 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.

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





## صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

### **۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی**

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

### **۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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



## صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از ماهه تفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.</p>
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 ۷۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک دهم درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	<p>مبلغ ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم‌افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد:</p> <p>۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال</p> <p>۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</p> <p>۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا</p>

## صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی 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	امعادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع مبلغ ثابت ۴۴۷.۵۸۴.۶۸۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

### ۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می شود.

### 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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

### ۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۲۷ / ۱۲ / ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	صنعت
۲۷.۷۰٪	۱,۲۵۷,۱۰۸,۷۹۱,۰۰۶	۱,۱۳۲,۲۲۳,۲۸۷,۸۵۶	۲۴.۲٪	۱,۹۲۴,۷۸۱,۶۳۷,۳۱۴	۱,۹۹۷,۳۲۹,۵۳۴,۳۱۷	محصولات شیمیایی
۱۷.۵۱٪	۷۹۴,۷۸۷,۸۷۴,۷۸۴	۷۵۷,۷۸۰,۵۲۸,۳۵۵	۱۹.۴٪	۱,۵۴۱,۷۳۷,۱۶۶,۸۹۸	۱,۳۰۶,۵۰۸,۳۲۲,۰۸۸	فزارات اساسی
۱۰.۹۰٪	۴۹۴,۵۹۸,۸۷۹,۸۹۳	۴۲۴,۹۱۷,۵۳۳,۹۱۴	۸.۴٪	۶۶۹,۴۵۷,۷۹۰,۳۸۱	۵۷۱,۲۷۳,۳۹۳,۳۸۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۰۷٪	۱۸۴,۶۹۹,۳۳۲,۸۵۰	۱۶۴,۹۰۱,۹۵۶,۱۲۱	۸.۰٪	۶۳۵,۹۵۵,۵۶۶,۲۷۳	۵۴۹,۵۰۵,۹۱۲,۰۰۵	بانکها و موسسات اعتباری
۹.۴۲٪	۴۲۷,۴۲۸,۵۳۶,۷۴۳	۳۳۳,۱۷۷,۵۹۲,۸۴۱	۷.۶٪	۶۰۱,۷۵۰,۳۵۶,۴۱۶	۵۰۲,۱۶۹,۲۶۶,۷۵۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۳۰٪	۵۰۸,۴۰۲,۲۹۴,۲۷۳	۵۸۴,۱۶۲,۰۳۳,۰۲۶	۶.۳٪	۵۰۱,۸۲۶,۹۸۴,۱۹۵	۵۸۴,۹۲۸,۵۲۹,۸۸۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۸٪	۲۶,۲۵۳,۶۷۹,۵۹۷	۱۹,۲۶۲,۵۰۱,۲۲۹	۳.۲٪	۲۵۷,۲۲۹,۰۸۱,۹۴۲	۲۳۴,۹۶۶,۳۸۸,۰۸۴	مواد و محصولات دارویی
۲.۲۳٪	۱۴۶,۳۲۵,۰۷۷,۱۵۴	۱۰۶,۶۲۱۴,۳۱۵,۵۲۵	۲.۳٪	۲۵۴,۵۵۸,۵۷۱,۶۸۵	۲۷۶,۲۷۸,۳۳۶,۲۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۲.۶۹٪	۱۲۲,۰۰۶,۷۴۳,۳۳۳	۱۱۲,۵۳۶,۱۰۸,۶۹۷	۲.۸٪	۲۳۵,۸۵۵,۸۵۱,۹۹۰	۱۶۱,۴۱۴,۱۶۷,۹۵۴	سیمان، آهک و گچ
۱.۷۳٪	۷۸,۵۹۱,۰۹۱,۳۵۲	۶۸,۹۱۹,۱۹۴,۶۱۸	۲.۳٪	۱۸۰,۶۹۵,۴۷۱,۹۹۰	۱۶۶,۱۲۴,۹۷۴,۲۵۰	مخابرات
۰.۰۰٪	.	.	۱.۸٪	۱۳۲,۴۴۱,۱۶۰,۳۲۸	۱۱۷,۸۴۶,۶۹۰,۳۰۹	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نورزی
۱.۹۹٪	۹۰,۳۹۲,۷۱۵,۵۶۰	۸۴,۸۵۱,۷۱۹,۳۷۵	۱.۸٪	۱۴۰,۱۶۷,۵۶۲,۴۱۹	۱۶۳,۲۳۹,۷۳۴,۶۱۲	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰٪	.	.	۱.۷٪	۱۳۳,۳۷۹,۴۴۰,۵۱۱	۱۳۴,۲۱۹,۷۳۴,۷۷۳	زراعت و خدمات وابسته
۱.۵۹٪	۷۲,۲۱۰,۱۳۰,۲۰۴	۵۴,۱۷۵,۰۸۳,۷۳۳	۱.۵٪	۱۲۲,۴۴۱,۵۰۲,۲۸۰	۸۰,۸۵۳,۶۶۹,۳۲۸	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۴۵٪	۱۱۱,۱۴۹,۶۸۱,۵۴۵	۷۴,۹۲۳,۷۵۹,۰۵۵	۱.۳٪	۱۰۱,۹۳۵,۶۷۳,۸۸۲	۱۱۳,۶۹۶,۵۵۹,۵۰۱	عرضه برق گاز، بخار و آب گرم
۱.۳۷٪	۶۲,۰۰۴,۱۴۰,۴۳۴	۴۹,۲۹۳,۰۸۶,۳۶۰	۱.۱٪	۸۸,۵۶۰,۳۵۰,۴۵۱	۷۳,۸۴۱,۱۰۶,۶۹۹	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۹٪	۷۳,۱۷۹,۰۳۳,۴۳۵	۷۹,۲۱۶,۸۸۲,۵۱۸	بیمه وسندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۹٪	۷۰,۴۲۲,۸۲۳,۰۲۲	۶۷,۰۰۲,۱۳۵,۳۳۴	لاستیک و پلاستیک
۱.۳۵٪	۵۶,۵۰۸,۷۳۰,۴۹۹	۳۰,۵۷۹,۳۲۳,۶۴۴	۰.۸٪	۶۴,۲۵۷,۸۰۲,۵۵۱	۴۰,۰۵۱,۵۲۲,۵۲۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۴٪	۳۰,۶۸۰,۹۳۳,۲۲۸	۳۱,۴۹۹,۵۸۸,۶۷۸	کاشی و سرامیک
۹۵.۰۶٪	۴,۴۳۲,۴۶۷,۰۴۰,۵۲۷	۴,۰۰۰,۷۰۲۴۸,۴۹۳,۹۶۸	۹۷.۵۸٪	۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۶,۹۵۱,۹۹۴,۷۷۷,۲۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

۶- حساب‌های دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۵۴,۶۷۴,۴۸۸,۳۲۰	۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	۲۵	۶۱,۹۱۲,۸۸۶,۹۴۵
.	۸۷۹,۲۰۱,۶۱۳	.	.	۸۷۹,۲۰۱,۶۱۳
۴۱,۲۸۲,۷۰۵,۳۱۳	۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵		۶۲,۷۹۲,۰۸۸,۵۵۸

سود سهام دریافتی  
سود سپرده بانکی

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از آئینمان نرم افزار صندوق و هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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.

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۸,۸۴۷,۴۱۴	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۳۶۷,۵۲۶	۴۴۰,۴۷۹,۸۸۸
۱۲۵,۵۳۱,۹۲۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۹۷,۶۸۰	۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵
.	۵۲۰,۵۶۷,۳۰۱	۲۹۵,۲۲۵,۶۷۷	۲۲۵,۳۴۱,۶۲۴
۲۱,۹۳۶,۲۲۵	.	۲۱,۹۳۶,۲۲۵	.
۵۲۶,۳۱۵,۶۷۴	۳,۴۴۵,۵۶۷,۳۰۱	۳,۱۲۸,۵۲۷,۲۰۸	۸۴۳,۳۵۵,۷۶۷

آئینمان نرم افزار صندوق  
مخارج عضویت در کانون‌ها  
مخارج رتبه بندی  
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۲۰۳,۰۱۱	۹,۷۷۶,۷۷۱
۲۵۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰
۶۳,۸۸۶,۲۸۵,۴۴۱	۱۳۵,۷۵۴,۵۶۶,۱۶۱
۶۳,۸۹۶,۷۳۸,۴۵۲	۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۲۴۱۷  
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸  
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۱



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۲ / ۲۷



**صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲**

**۹- جاری کارگزاران**

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال (۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	ریال ۹,۰۶۷,۸۰۱,۱۶۱,۴۵۱	ریال ۹,۰۲۳,۹۱۸,۳۳۵,۹۶۶	ریال (۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸)	کارگزاری مفید
ریال (۴۹,۹۸۹,۶۹۰,۴۲۳)	ریال ۹,۰۶۷,۸۰۱,۱۶۱,۴۵۱	ریال ۹,۰۲۳,۹۱۸,۳۳۵,۹۶۶	ریال (۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸)	

**۱۰- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال ۷۲,۷۲۵,۵۷۰,۴۷۷	ریال ۱۶,۶۵۵,۲۲۶,۰۵۶	مدیر صندوق
ریال ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
ریال ۴۰,۵۳۹,۵۸۰,۵۵۶	ریال ۱۹,۵۶۴,۶۷۹,۶۰۷	بازارگردان
ریال ۵۴۱,۱۴۸,۱۵۶	ریال ۳۹۴,۰۵۰,۶۵۶	حسابرس
ریال ۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	ریال ۳۷,۰۱۳,۹۰۶,۳۱۹	

**۱۱- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال ۲,۱۳۸,۱۲۸,۹۹۹	ریال ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
ریال ۲۶۰,۲۸۳,۶۵۰	ریال ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
ریال ۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	ریال ۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

**۱۲- خالص داراییها**

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۵۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۴,۱۰۳,۷۳۵,۲۷۶	۳۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۶,۴۴۲,۴۷۰,۲۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۱,۱۷۶,۸۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۵,۷۳۳,۰۱۷	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۲ / ۲۷

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ریال

۵۵۹,۹۶۷,۳۵۸,۴۱۰

ریال

۴۰۴,۷۳۱,۸۹۶

۶۸۰,۷۰۳,۳۳۶,۵۳۷

(۶۵۰,۲۸۱,۳۴۵,۳۲۱)

یادداشت

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته

شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم

سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه  
منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ردیف	تعداد	سهم	تعریف	ریال	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مابالت	سود (زیان) فروش	ریال
------	-------	-----	-------	------	-----------	------------	--------	--------	-----------------	------

۱	۱,۱۳۹,۸۶۶	فولاد خراسان	۲۵۸,۴۵۳,۳۸۸,۸۴۰	۲۶,۶۸۷,۳۲۵,۷۳۷	۲۴,۵۵۱,۳۷۹	۱۲۹,۳۲۶,۳۴۷	۱۲۹,۳۲۶,۳۴۷	۹۹۵,۷۱۴,۷۱۳	(۴۳۷,۰۹۷,۰۹۸)
۲	۱,۳۷۱	گاشی پارس	۱۵۰,۴۶۰,۱۶۰	۱۴,۳۳۳,۹۴۱	۱۴,۳۷۱	۷۵,۱۳۱	۷۵,۱۳۱	۷۰,۴۸۱۷	.
۳	۳۰,۳۲۱,۴۷	فرآوری معدنی ابال کانی پارس	۴۱,۵۸۸,۹۶۳,۳۱۰	۵۱,۷۳۴,۳۵۵,۵۴۸	۳۹,۵۰۵,۳۷۲	۲۰۷,۹۴۴,۸۱۲	۲۰۷,۹۴۴,۸۱۲	(۱۰,۳۹۲,۷۷۳,۴۲۱)	(۱,۹۲۵,۰۳۶,۹۳۳)
۴	۳۳۶,۶۵۱	مخابرات ایران	۳,۹۵۱,۰۳۳,۱۴۰	۲,۹۰۸,۹۳۸,۷۸۵	۳,۷۵۳,۴۲۱	۱۹,۷۵۵,۱۶۰	۱۹,۷۵۵,۱۶۰	۱۰,۱۸۵,۸۴۷,۷۳۴	۲۵۰,۳۰۳,۶۰۴
۵	۱,۶۳۳,۳۵۱	سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۴,۰۶۸,۷۷۶,۰۸۰	۲۳,۳۳۱,۹۴۴,۶۰۷	۲۲,۸۶۴,۴۸۳	۱۲۰,۳۳۳,۸۸۷	۱۲۰,۳۳۳,۸۸۷	(۴۱۶,۳۷۶,۳۵۶)	۸۳۴,۷۲۱,۱۹۱
۶	۹,۳۳۱	فروسیستمه خمین	۱۳۳,۱۱۰,۳۴۰	۱۸۰,۱۴۵,۳۵۹	۱۳۶,۴۴۰	۶۶۵,۵۵۱	۶۶۵,۵۵۱	(۳۷۸,۰۶۹,۹۳۰)	۳,۷۸۰,۷۰۸,۹۲۱
۷	۱۹,۸,۹۱۲	پتروشیمی توری	۶۶۰,۰۴۳,۹۵,۵۸۰	۳۳۲,۰۲۸,۰۲۵۱۰	۲۴۷,۰۳۷,۷۳۳	۱۳۰,۰۳۳,۴۷۰	۱۳۰,۰۳۳,۴۷۰	۲,۶۳۵,۹۵۵,۸۶۷	۶۴۹,۳۷۰,۳۴۵
۸	۱,۳۱۹,۵۶۱	مبین انرژی خلیج فارس	۳۹,۰۷۸,۱۷۰,۶۶۰	۴۴,۳۱۰,۳۱۸,۳۷۷	۳۷,۱۳۲,۵۶۴	۱۹۵,۳۹۰,۸۵۰	۱۹۵,۳۹۰,۸۵۰	(۵,۴۶۴,۷۶۱,۰۴۹)	۱,۵۹۶,۵۵۵,۴۷۴
۹	۱,۳۱۴,۱۲۵	فجر انرژی خلیج فارس	۲۸,۵۷۷,۸۴۴,۹۴۰	۲۸,۱۹۵,۷۸۰,۴۹۰	۲۷,۱۴۸,۲۳۶	۱۴۳,۸۸۹,۳۲۱	۱۴۳,۸۸۹,۳۲۱	۱۱۲,۰۳۷,۰۰۴	۷۷۶,۳۳۴,۷۰۹
۱۰	۱,۹۷۸,۶۶۵	گروه مینا (سهامی عام)	۲۴,۸۴۰,۰۴۵,۶۶۰	۲۴,۲۰۷,۶۳۳,۳۳۸	۲۳,۵۹۷,۶۳۸	۱۲۳,۳۰۰,۳۲۷	۱۲۳,۳۰۰,۳۲۷	۴,۸۴۶,۳۴,۵۵۷	۶۶۹,۳۶۲,۱۳۲
۱۱	۳,۵۰۷,۷۸۶	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۲۵,۴۰۶,۶۲۷,۴۳۰	۲۹,۴۱۵,۸۳۴,۴۷۹	۳۳,۶۳۵,۶۵۲	۱۷۷,۰۳۳,۱۴۱	۱۷۷,۰۳۳,۱۴۱	(۴,۳۱۹,۸۳۴,۶۴۱)	۷۳۳,۴۵۱,۹۴۳
۱۲	۱,۵۹۴,۹۷۶	پتروشیمی خارک	۸۱,۹۵۵,۸۱۷,۵۶۰	۸۱,۷۳۴,۲۱۷,۱۵۹	۷۷,۵۸۴,۳۰۳	۴۰۹,۹۲۹,۰۹۱	۴۰۹,۹۲۹,۰۹۱	(۳۶,۳۱۲,۹۹۳)	(۱,۰۳۹,۷۸۳,۴۳۱)
۱۳	۸,۸۹,۵۲۰	یالایش نفت تبریز	۱۱,۱۹۳,۳۳۳,۵۷۰	۱۵,۳۱۱,۰۶۲,۷۵۶	۱۰,۶۳۳,۳۷۳	۵۵,۹۶۸,۶۷۲	۵۵,۹۶۸,۶۷۲	(۴,۰۸۳,۹۳۰,۳۳۳)	۹۰,۳۰۵,۰۶۱
۱۴	۱۳۳,۷۹۳	پتروشیمی جم پیلن	۲۱,۴۶۸,۳۱۴,۶۷۰	۱۹,۶۲۴,۶۶۲,۱۶۶	۲۰,۳۰۴,۲۸۱	۱۰,۶۳۳,۱,۵۷۴	۱۰,۶۳۳,۱,۵۷۴	۱,۴۹۹,۰۰۶,۶۴۹	(۱,۵۳۷,۳۳۸,۷۳۶)
۱۵	۲,۸۰,۹۷۳	نفت باسلرکاد	۹۲,۶۴۱,۰۹۸,۲۵۰	۵۵,۷۵۱,۱۲۷,۹۷۲	۸۷,۹۸۸,۷۱۳	۴۶۳,۱۰۵,۴۸۲	۴۶۳,۱۰۵,۴۸۲	۳۶,۳۱۸,۸۷۶,۰۸۳	(۳۱۳,۸۰۶,۶۸۶)
۱۶	۳۳,۹۳۹,۴۳۵	فانک سازهان سپاهان	۲۵۷,۰۵۸,۶۶۴,۱۵۶	۱۴۹,۷۹۴,۰۹۴,۶۷۰	۳۴۴,۲۰۰,۲۵۴	۱,۲۵۵,۲۹۴,۸۰۶	۱,۲۵۵,۲۹۴,۸۰۶	۱,۵۷۳,۵۳۳,۳۴۶	(۳,۰۳۳,۳۸۴,۶۳۳)
۱۷	۱,۳۶۴,۳۰۱	پتروشیمی شانزاد	۴,۰۴۵۱,۹۰۷,۵۰۰	۴۶,۰۱۱,۶۸۲,۹۸۲	۳۸,۳۳۷,۵۸۴	۲۰,۳۲۵,۵۳۰	۲۰,۳۲۵,۵۳۰	(۵,۸۰۰,۴۶۳,۰۴۶)	.
۱۸	۱,۶۳۲,۲۹۹	تراکتورسازی ایران	۳۳,۱۸۲,۳۳۴,۷۵۰	۲۵,۱۱۷,۴۸۱,۷۶۶	۳۱,۵۶۱,۵۱۳	۱,۶۵۹,۹۱۱,۱۶۸	۱,۶۵۹,۹۱۱,۱۶۸	۷,۸۶۷,۳۳۰,۲۹۳	۲۷۷,۳۳۸,۹۱۷
۱۹	۴,۰۰۷,۹۳۳	سیمین فارس و خوزستان	۱۴,۸۶۰,۰۱۳,۳۰۰	۱۰,۶۴۴,۵۱۶,۲۸۴	۱۴,۱۱,۹۹۰,۲۰	۷۳۴,۰۰۰,۶۶۴	۷۳۴,۰۰۰,۶۶۴	۴۱,۲۶۶,۴۴۳,۳۵۲	۴۹۹,۳۳۵,۲۳۳
۲۰	۲,۴۵۶,۳۳۰	داروسازی سینا	۲۵,۸۷۵,۹۵۸,۹۹۰	۲۵,۶۱۵,۹۰۶,۳۳۴	۲۴,۰۸۱,۹۹۸	۱۷۹,۳۷۹,۷۹۰	۱۷۹,۳۷۹,۷۹۰	۲۴۶,۵۸۹,۸۶۸	.
۲۱	۶۰,۵۹,۱۱۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۳۶,۶۷۷,۴۶۱,۷۹۰	۲۰۳,۵۶۳,۶۰۴,۰۱۰	۲۳۲,۸۸۳,۳۳۷	۱,۱۸۳,۳۸۷,۴۹۹	۱,۱۸۳,۳۸۷,۴۹۹	۲۱,۷۰۵,۶۳۱,۲۳۴	۱۴,۰۱۶,۱۶۰,۶۰۰
۲۲	۴۱۹,۱۷۶	شرکت ارتباطات سیمار ایران	۲,۷۶۸,۸۷۹,۹۱۱	۲,۶۳۱,۶۲۲,۴۶۴	۲,۶۳۰,۳۳۹	۱۳,۸۴۴,۴۹۷	۱۳,۸۴۴,۴۹۷	۳۴,۰۷۸۲,۷۱۱	۲۲۶,۷۸۸,۳۰۵
۲۳	۶,۷۳۷,۰۸۴	پالایش نفت اصفهان	۵۵,۷۰۳,۸۹۹,۳۴۰	۴۷,۹۱۷,۷۸۸	۵۲,۹۱۷,۷۸۸	۲۷۸,۵۱۹,۵۰۹	۲۷۸,۵۱۹,۵۰۹	۷,۳۷۶,۸۸۸,۵۴۱	۶۴۸,۹۱۰,۷۷۰
۲۴	۸۷,۱۳۷	پست بانک ایران	۷۹,۰۷۵,۹۰۰	۸۴,۱۶۵,۵۹۹	۷۵,۱۱۹,۶	۳,۵۳۳,۷۹۹	۳,۵۳۳,۷۹۹	(۵,۱۱۰,۶۹۴)	.

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریز
۲۵	بیمه کوثر	۱۷,۲۹۳,۰۸۹	۶۱,۵۳۶,۵۰۸,۸۸۵	۶۵,۷۳۴,۰۹۱,۷۲۰	۵۸,۳۸۹,۳۹۶	۳۰,۷۸۴,۷۵۵۴	(۴,۵۳۰,۹۱۹,۶۸۵)	
۲۶	ملی صنایع سی ایران	۱۶,۵۶۶,۱۱۱	۱۳۲,۵۳۵,۸۸۷,۳۵۰	۱۰۳,۴۵۶,۷۷۵,۷۵۶	۱۱۶,۴۷۷,۵۰۴	۶۱۲,۶۲۹,۴۲۷	۱۹,۳۳۰,۳۷۸,۶۶۳	(۳,۶۵۸,۸۷۷,۱۴۰)
۲۷	پتروشیمی بوعلی سینا	۸۹,۳۶۵	۴,۵۶۲,۵۷۷,۷۷۰	۳,۳۸۸,۶۴۴,۳۵۴	۴,۳۳۴,۳۱۸	۲۲,۸۱۲,۶۳۸	۱,۱۹۶,۷۳۶,۶۶۰	۲,۱۱۵,۹۲۷,۳۳۴
۲۸	ملی شیمی کشاورز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۲۱,۶۰۷,۷۵۱	۴۰,۳۳۳,۰۹۸,۳۰۱	۷۷,۹۱۹,۸۸۵	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	
۲۹	سرمایه‌گذاری غدیر اهلبیتک	۷,۸۹۰,۳۳۱	۶۲,۷۸۸,۶۰۰,۳۷۰	۵۵,۵۷۹,۷۹۲,۳۷۴	۵۶,۶۵۷,۳۷۰	۳۱۳,۹۹۳,۰۰۳	۶,۸۴۵,۱۵۷,۶۳۳	
۳۰	مدیریت صنعت ثوبینده تص پتروشهر	۹,۰۲۶,۰۰۰	۲۳,۳۵۴,۳۶۰,۱۹۰	۱۸,۱۵۱,۱۴۹,۵۵۶	۲۲,۷۸۵,۶۸۹	۱۱۶,۷۷۱,۸۰۳	۵,۰۶۴,۲۵۲,۸۴۳	
۳۱	فولاد آلیازی ایران	۸۴,۴۲۸	۱,۴۶۷,۳۷۷,۶۷۰	۱,۳۷۸,۵۸۹,۱۹۵	۱,۳۹۴,۲۶۱	۷,۳۳۶,۲۸۹	۱۳۹,۹۵۸,۲۲۵	
۳۲	افست	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۵,۶۵۰,۳۸۱	۱۱,۵۷۰,۹۲۸	۶,۸۹۹,۹۹۱۷	۷۸۱,۵۷۸,۷۹۴	
۳۳	پتروشیمی جم	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۳,۶۱۰,۲۳۰	۴,۳۳۸,۰۰۰,۸۱۶۴	۵,۳۱۲,۷۸۱	۲۷,۹۶۸,۰۵۴	۱,۳۳۳,۳۳۰,۳۴۱	(۳۸۰,۵۴۴,۴۹۴)
۳۴	توسعه معادن کرومیت کوبدگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۵۵۷,۹۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۲,۳۳۳,۸۹۴	۷,۱۷۹,۸۰۶	۲۷,۷۸۹,۵۰۰	۱,۵۵۰,۵۸۶,۷۹۹	
۳۵	کارخانجات داروپخش	۳۳۱,۶۶۴	۹,۳۳۱,۱۶۹,۱۵۰	۷,۴۱۱,۹۹۱,۸۸۵	۸,۹۶۸,۴۵۳	۴۷,۳۰۶,۳۳۸	۱,۹۷۳,۰۰۰,۳۷۳	(۶۰,۲۲,۵۳۱)
۳۶	کشاورزی و دامپوشی فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۶,۳۵۰,۰۰۰	۸,۴۴۵,۱۶۱,۲۵۰	۱۴,۶۴۵,۷۱۱	۷۷,۰۳۱,۳۴۹	۶,۸۵۹,۳۲۱,۷۹۰	
۳۷	پتروشیمی زاگرس	۲,۱۷۶,۲۳۹	۳۹۷,۰۶۱,۷۳۱,۰۵۰	۳۶۹,۹۱۷,۶۶,۷۳۳	۳۷۷,۲۰۴,۴۶۶	۱,۹۵۵,۳۰۸,۶۴۳	۲۷,۷۷۸,۱۵۱,۲۰۷	
۳۸	ایران خودرو دیزل	۸۸,۴۹۴	۳۶۶,۳۳۰,۹۹۰	۳۳۳,۵۴۹,۳۱۸	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۶۵۵	(۳,۰۶۲,۴۵۳)	
۳۹	کویر تاپر	۵۵۰,۱۲۱	۲,۸۲۲,۹۴۰,۹۲۰	۲,۸۴۰,۸۳۰,۸۸۷	۳,۶۳۱,۶۸۲	۱۹,۱۱۴,۷۰۴	(۴,۰۶۲,۴۵۳)	
۴۰	فولاد خوزستان	۷۳۰,۱,۵۹۵	۲۵,۹۷۰,۹۳۵,۹۴	۲۶,۰۶۸,۳۶۰,۷۰۱	۲۴,۶۷۰,۹۱۶	۱۲۹,۸۵۰,۶۶۰	(۲۷,۷۸۳,۳۴۰,۴۷۵)	
۴۱	سیمان آبیک	۱,۲۵۷,۷۲۵	۷,۸۷۹,۶۶۵,۷۸۰	۷,۸۸۸,۲۶۱,۳۴۸	۲۷,۲۵۲,۵۵۴	۱۳۳,۹۱۳,۳۳۰	(۱,۷۳۰,۹۲۲,۵۴۲)	
۴۲	پتروشیمی تندگوگان	۳,۱۳۵,۵۱۶	۳۳,۸۳۳,۲۹۷,۱۱۰	۴۰,۳۳۳,۳۳۱,۹۴۱	۴۱,۶۴۳,۰۰۰	۲۱۹,۱۷۱,۴۸۴	۳,۳۳۱,۲۴۱,۶۰۵	
۴۳	بانک ملت	۷۵,۵۳۰,۳۵۷	۸۴,۴۲۲,۶۴۸,۹۶۶	۶۵,۱۷۳,۰۸۴,۷۳۳	۸۰,۰۷۵,۵۷۳	۴۲۱,۴۶۰,۳۲۵	۱,۸۶۱,۴۳۴,۳۶۵	(۲,۲۲۵,۲۶۱,۳۳۲)
۴۴	کمیته‌های جمهوری اسلامی ایران	۱,۵۷۳,۷۳۱	۲۱,۸۲۳,۱۹۸,۲۶۰	۱۸,۵۳۳,۰۲۷,۹۴۹	۲۰,۷۳۳,۰۰۵	۱۰,۹۱۲,۰۹۹۰	۳,۱۶۰,۳۱۷,۳۷۷	۱,۱۴۰,۹۳۷,۴۱۴
۴۵	بانک صادرات ایران	۱,۳۸۸,۸۶۳	۲,۴۵۶,۷۲۰,۲۱۹	۲,۲۷۷,۱۲۵,۸۱۱	۲,۴۲۸,۸۵۱	۱۷,۲۸۴,۶۰۲	۶,۸۰۰,۲۶۹,۵۵۵	(۳,۳۴۵,۵۱۲,۷۱۵)
۴۶	زغال سنگ پروده طیس	۲,۴۶۰,۵۹۴	۵۲,۷۰۴,۰۹۱,۷۵۰	۵۵,۸۷۰,۳۰۷,۲۵۷	۵۰,۰۶۵,۹۸۳	۶۶۳,۵۲۰,۶۶۳	(۳,۳۲۹,۸۰۰,۹۵۳)	
۴۷	ایران خودرو	۱۴,۶۳۸,۸۸۳	۳۹,۹۰۱,۳۳۴,۳۳۰	۳۸,۹۷۵,۳۷۷,۳۷۰	۳۷,۹۰۵,۵۸۳	۱۹۹,۵۰۶,۲۱۵	(۹,۳۱۱,۵۵۵,۸۴۸)	
۴۸	کمیپادو	۴۳,۱۹۹	۱,۶۵۶,۶۱۵,۹۷۰	۱,۵۵۱,۳۸۹,۳۳۸	۱,۵۷۳,۶۷۳	۸,۴۸۳,۰۸۰	۹۵,۳۶۹,۸۷۹	
۴۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۷,۰۷۶,۲۷۴	۵۸۳,۱۰۱,۲۸۹,۹۶۰	۴۶۵,۷۷۳,۴۰۸,۸۳۸	۵۵۳,۹۴۰,۱۵۱	۲,۹۱۵,۵۰۶,۴۵۱	۱۱۳,۸۵۸,۴۴۱,۵۲۰	
۵۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰,۱۷۰,۷۲۸	۷۸,۷۳۰,۰۵۰,۰۵۱	۶۸,۵۳۳,۶۳۱,۰۶۰	۷۵,۷۳۳,۷۲۷	۳۹۸,۶۰۰,۳۴۴	۱۰,۷۱۲,۰۷۶,۰۲۰	(۴,۷۵۱,۳۳۷,۴۴۰)
۵۱	سی نفت و گاز و پتروشیمی تاسیسات	۴۱۴,۱۷۶	۷,۴۴۴,۷۶۶,۰۳۰	۵,۷۰۳,۸۲۱,۳۰۳	۷,۰۷۱,۹۳۰	۳۷,۳۲۱,۳۳۹	۱,۶۶۶,۱۷۱,۴۵۸	۱,۳۲۵,۳۹۰,۳۳۶
۵۲	سیمدماکان	۴۰,۳۱۷	۱,۱۰۲,۰۶۶,۴۹۰	۱,۱۵۲,۳۸۷,۹۰۵	۱,۰۶۶,۹۱۴	۵۵۱,۰۳۳۳	(۵۶,۸۸۸,۶۶۱)	
۵۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰,۵۴۳,۳۱۰	۸۰,۹۳۳,۴۹۴,۴۹۰	۶۹,۴۳۹,۸۴۴,۹۴۰	۷۶,۸۸۶,۱۳۹	۴۰۴,۶۷۲,۶۶۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۸,۲۰۸,۵۶۱)
۵۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۴,۸۸۲,۰۷۹	۷۹,۰۰۰,۱۷۳,۳۵۵	۷۲,۷۳۳,۱۹۰,۹۴۴	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۸,۹۳۲,۰۵۹	۴۱,۵,۶۲۷,۵۶۸
۵۵	صنایع پتروشیمی چادرملو	۷,۳۳۳,۸۲۸	۷۵,۵۳۱,۶۱۶,۱۹۱	۵۸,۴۹۱,۱۶۴,۳۰۹	۷۱,۷۵۲,۰۸۸	۳۷۷,۶۵۸,۰۹۲	۱۶,۷۹۱,۰۰۰	(۵۱,۹۰۰,۰۰۰)
۵۶	پتروشیمی پردیس	۱۳۷,۳۵۶	۲۱,۸۵۶,۱۱۲,۷۳۰	۲۱,۷۲۸,۵۳۳,۳۶۶	۲۰,۷۶۲,۶۱۱	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۶۳,۸۴۴)	
۵۷	سرمایه گذاری سیمان تاسیسات	۵,۵۱۲,۴۴۷	۹,۸۸۵,۰۰۰,۵۵۱,۰۰۰	۶,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۰,۵۵۰,۰۰۰	۴۹۴,۲۵۲,۹۲۴	۳۳,۰۳۳,۲۵۶,۳۱۵	(۶۹,۳۶۶,۶۷۱)
۵۸	فولاد شاهرود	۲,۷۱۵,۵۶۴	۱۵,۴۲۷,۹۰۰,۳۴۱	۶,۳۳۳,۳۳۵,۶۲۵	۱۴,۶۲۱,۷۹۷	۷۶,۹۶۴,۵۰۰	۸,۹۳۶,۹۶۸,۴۱۹	
۵۹	توسعه معادن و فولاد	۶,۵۶۴,۹۳۸	۳۷,۵۱۷,۳۸۵,۴۵۴	۳۶,۳۸۰,۱۲۵,۳۹۰	۳۵,۶۴۰,۱۸۱	۱۸۷,۵۸۶,۹۲۵	۸۱۴,۰۳۳,۹۵۷	(۴,۰۸۱,۱۹۴,۷۱۶)
۶۰	پتروشیمی پارس	۱۰,۶۴۳,۰۰۰	۳۳,۷۵۵,۳۷۱,۶۹۰	۲۲,۲۵۷,۲۱۰,۲۵۷	۲۳,۰۱۶,۱۶۶	۱۷۳,۷۷۶,۳۵۶	۷,۳۹۱,۲۶۸,۸۳۱	(۲,۳۰۶,۱۹۷,۷۷۷)
۶۱	توسعه معادن و صنایع سناپور	۱,۰۹۹,۰۰۰	۱۷,۶۷۷,۰۷۰,۱۳۰	۱۹,۰۴۳,۸۵۳,۱۷۷	۱۶,۷۹۲,۶۹۴	۸۸,۳۸۵,۳۶۲	(۱,۳۷۰,۳۵۵,۱۱۳)	(۵,۵۳۵,۳۶۶,۷۶۵)
۶۲	گروه پتروشیمی	۴۲,۰۸۳,۴۶۶	۱۰,۸۳۳,۳۶۸,۰۰۰	۱۰,۸۳۳,۳۶۸,۰۰۰	۷۸,۷۳۳,۰۴۵	۴۱۴,۳۰۰,۸۹۹	(۳۶,۵۵۱,۳۱۱,۱۳۱)	(۷۳۳,۳۶۵,۰۷۵)
۶۳	تولیدی سجان کارپیمی آستانپا	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۴,۳۷۳,۰۴۶,۱۶۰	۱۳,۳۶۸,۶۲۲,۷۳۶	۱۳,۵۵۹,۱۴۱	۷۱,۳۶۵,۳۳۳	۱,۷۸۹,۴۹۹,۰۵۰	





منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ریال

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
۶۴	فولاد کوه جنوب کیش	۵۹۴.۷۸۸	۶.۵۷۹.۴۶۰.۸۳۰	۵.۳۷۳.۴۰۹.۴۴۹	۶.۳۵۰.۳۰۰.۶	۳۳.۸۹۷.۳۰۰.۷	۱.۱۶۷.۹۰۰.۳۷۵۸	
۶۵	سرمایه گذاری صدراستین	۸۰.۹۵۰.۰۷۹	۷۸.۹۰۳.۱۰۸.۵۰۱	۷۱.۰۱۰.۵۶۴.۳۶۸	۷۴.۹۵۶.۹۷۷	۳۹۴.۵۱۵.۵۴۴	۷.۴۲۱.۰۷۱.۷۱۲	۴۲۷.۶۶۹.۱۰۴
۶۶	همین دوزل	۷.۴۹۰.۰۰۰	۸۰.۱۷۳.۴۵۸.۰۰۰	۷۰.۰۳۰.۹۴۳.۶۰	۷۶.۱۶۵.۵۳۹	۴۰۰.۸۷۳.۳۰۰	۹.۶۷۷.۳۲۵.۹۱۱	
۶۷	بانک تجارت	۳۳.۷۳۳.۴۳۹	۵۳.۴۳۳.۵۰۶.۷۰۹	۵۷.۸۱۸.۳۹۹.۳۹۷	۵۰.۷۹۸.۶۶۶	۴۶۷.۳۶۷.۵۳۸	(۳.۶۶۴.۹۳۸.۷۹۲)	(۳.۶۰۵.۶۱۵.۴۲۶)
۶۸	معدنی و صنعتی گل گهر	۹.۱۷۹.۰۶۲	۶۵.۶۴۱.۳۰۶.۰۷۱	۵۰.۸۰۲.۷۰۱.۰۷۵	۶۲.۶۴۳.۶۰۶	۳۳.۹۰۶.۵۴۱	۱۴.۷۳۶.۳۵۵.۸۹۹	(۴.۸۹۸.۵۵۳.۱۸۵)
۶۹	گروه ارتباط الکترونیک (رامان)	۳.۱۷۰.۰۷۵۸	۸۶.۷۹۸.۶۹۳.۹۰۰	۵۸.۰۴۱.۱۳۴.۳۶۴	۸۳.۴۵۶.۷۹۸	۴۳۳.۹۹۳.۴۵۳	۲.۸.۳۳۱.۰۹.۳۷۶	
۷۰	پدرویشی شیراز	۳۷۲.۶۰۱۷	۱۶.۴۱۱.۱۳۶.۸۳۰	۱۲.۷۱۵.۳۲۵.۵۳۳	۱۵.۵۹۰.۱۱۷۵	۸۳.۰۵۵.۶۸۴	۲.۵۵۸.۲۶۵.۹۱۸	(۳۰۰.۶۰۳.۶۵۱)
۷۱	پدرویشی قزوین	۶۰.۲۰۷.۳۹۶	۴۸.۴۴۸.۴۲۵.۹۰۰	۴۳.۳۰۰.۸۸۴.۸۳۸	۴۶.۰۳۴.۱۱۲	۴۴۲.۳۳۲.۱۱۸	۵.۹۵۰.۳۱۲.۰۱۲	(۱.۷۷۸.۳۰۰.۶۶۲)
۷۲	سیمان آریا اردبیل	۲.۱۳۸.۵۳۳	۶۷.۰۹۱.۴۹۱.۱۰۰	۵۱.۶۵۴.۵۵۹.۳۸۵	۶۳.۷۳۶.۵۱۹	۳۲۵.۴۵۷.۴۴۷	۱۵.۰۲۷.۷۳۹.۷۳۹	(۱.۶۶۰.۳۳۰.۱۳۶)
۷۳	پالایش نفت تهران	۷.۶۹۸.۳۹۹	۳۳.۱۹۹.۳۴۸.۹۳۱	۳۳.۵۶۶.۶۳۰.۳۷۰	۳۳.۴۸۸.۲۶۰	۱۷.۰۹۹۶.۷۵۳	۴۲۹.۸۰۰.۶۴۹	
۷۴	سایا	۸.۴۹۳.۰۹۰	۲۱.۳۳۰.۵۸۹.۶۳۱	۲۱.۰۵۹.۳۲۹.۷۶۶	۲۰.۳۵۳.۲۷۴	۱.۰۶۶.۰۲.۹۴۷	۱.۱۳۳.۳۰۳.۶۴۴	۱.۱۱۲.۷۰۲.۸۸۳۳
۷۵	بانک پارسیان	۸۱۳.۰۰۰	۲.۰۱۱.۰۵۴.۱۸۸	۱.۶۸۸.۸۳۵.۰۹۱	۱.۹۱.۰۴۴۸	۱.۰۰۵۵.۲۷۱	۳۱.۰۲۵۳.۳۷۸	۲۲۲.۰۰۹.۲۶۷
۷۶	پالایش نفت بندرعباس	۲.۴۱۶.۷۵۹	۲۵.۵۰۶.۶۸۹.۹۵۰	۲۳.۳۱۴.۶۲۶.۹۵۰	۲۴.۳۲۰.۴۹۵	۱۲۷.۵۳۳.۴۴۸	۱.۰۳۰.۲۹۹.۰۵۷	۴۰.۴۰۰.۲۴.۹۵۵
۷۷	صنایع فرومالز ایران	۳۸۰.۴۰۳۵۶	۱۹.۰۴۷۰.۰۷۶۵۰۰	۲۲.۲۰۲.۲۷۲.۲۲۱.۰۶۰	۱۸.۰۹۴۳.۰۰۰۷	۹۵۲.۳۵۰.۳۹۵	(۳۳.۶۹۰.۴۲۶.۹۶۲)	
۷۸	نوسه مغان و صنایع معدنی کاوه چاه							(۳۴.۹۸۸.۹۲۷.۴۲۳)
۷۹	کالسمین							۶۳۶.۹۹۹.۹۳۰
۸۰	پونا زرگان آق دره							۲.۸۷۲.۶۱۸
۸۱	گروه صنعتی پاکسو							۳۳.۶۲۰.۸۸۸
۸۲	بانک پاسارگاد							(۲۱.۹۶۵.۳۲۸.۹۵۷)
۱۳-۳	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم:		۴.۳۸۷.۳۰۰.۳۱۱.۳۸۳	۳.۸۰۱.۱۲۹.۱۰۷.۰۰۶	۴.۱۶۷.۷۴۴.۹۷۷	۴.۱۹۳.۶۰۰.۰۹۹۰	۵۵۹.۹۶۷.۳۵۸.۴۱۰	(۷.۱.۸۳۵.۷۸۱.۸۶۸)

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
------	-------	-------	-----------	------------	--------	--------	-----------------	------

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
۱	ح. س. وقت و کاروبار و بیمه تامین	۳۴.۶۲۱	۴۸۵.۴۴۱.۳۵۰	۴۲۶.۷۳۶.۰۶۲	۴۶۱.۱۷۱	۲.۴۲۷.۲۰۰.۷	۵۵.۸۰۶.۹۱۰	
۲	ح. س. معدنی و صنعتی گل گهر	۵.۴۳۱.۳۴۷	۳۱.۵۵۰.۰۱۰.۰۱۵	۳۱.۵۵۰.۱۱۳.۸۲۳			(۵.۸۰۰)	
۳	ح. بیمه کوثر	۱۹.۹۴۲.۱۵۷	۵۳.۹۹۱.۵۲۸.۹۶۲	۵۳.۹۹۱.۵۲۸.۹۶۲	۸۵.۸.۵۸۱	۴.۵۱۸.۹۰۳	(۱.۶۱.۴۳۹.۸۳۳)	
۴	ح. سرمایه گذاری صدراستین	۳.۵۵۵.۱۴۹	۱۵.۵۵۳.۹۵۱.۶۵۶	۱۵.۵۵۳.۵۳۳.۸۷۳	۱۹۱.۴۹۵	۱.۰۰۰.۷.۹۷۱	۴۵.۱۲۷.۳۱۸	
۵	ح. گسترش سوخت سبز (آرام) (عام)	۴۶.۰۹.۵۹۵	۷۰.۵۶۶.۹۲۶.۸۳۰	۷۰.۶۳۳.۴۱۲.۹۱۳			(۶۵.۴۸۶.۱۰۶)	
۶	ح. فولاد خراسان	۸۳۳.۶۴۴	۸.۷۳۹.۸۲۱.۹۶۰	۸.۳۱۸.۹۵۹.۳۹۸	۳۷.۳۲۱	۱۹۵.۹۱۶	۵۳.۰۶۲۹.۴۳۵	
۱۳-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:		۱۷۹.۷۵۰.۷۲۶.۴۱۳	۱۷۹.۳۳۶.۲۸۶.۵۳۳	۱.۵۴۸.۴۶۸	۸.۱۴۹.۹۹۶	۴.۰۴۷۴.۱۸۹۶	





دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به  
۱۴۰۱/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه	منتهی به	سال مالی منتهی
۴۷۵,۶۶۱,۶۶۲,۷۸۷	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
(۳۳۳,۱۱۶,۳۳۸)	ریال	ریال
<b>۲۴۵,۲۱۸,۵۴۶,۵۵۹</b>	<b>۴۷۵,۶۶۱,۶۶۲,۷۸۷</b>	<b>۵۴۰,۳۰۱,۶۴۲,۴۷۹</b>
		(۸,۹۱۷,۰۳۲,۳۳۸)
		<b>۵۳۱,۳۹۳,۵۹۹,۷۱۸</b>

۱۴-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

ردیف	سهام	تعداد	ریال	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال
۱	فولاد خراسان	۶۶۲,۳۲۶	۸,۱۸۵,۱۱۳,۳۶۰	۸,۱۷۹,۸۶۴,۶۶۱	۷,۷۷۵,۸۵۸	۱,۲۹۳,۶۹۶	۴۰,۹۳۵,۵۶۷	(۵۸۳,۴۵۲,۹۱۵)	(۱۴۰,۳۳۷,۱۳۵)	۴۰,۹۳۵,۵۶۷	۵۸۳,۴۵۲,۹۱۵
۲	کاشی پارس	۱۳۵,۰۳۱	۱,۳۳۳,۸۳۹,۹۰۰	۱,۳۲۸,۰۹۱,۷۸۰	۱,۲۹۳,۶۹۶	۱,۲۹۳,۶۹۶	۶,۸۱۴,۱۹۰	۵۶,۳۳۷,۲۳۴	۵۶,۳۳۷,۲۳۴	۶,۸۱۴,۱۹۰	۵۶,۳۳۷,۲۳۴
۳	مخابرات ایران	۷,۲۰۰,۲۶۸	۷۵,۷۳۶,۸۱۹,۳۴۰	۶۰,۸۰۴,۹۳۵,۷۱۶	۷۱,۹۵۹,۴۷۸	۹۰,۴۹۶,۰۳۳	۳۷۸,۷۳۴,۰۹۷	۱۴,۴۹۱,۱۹۰,۰۶۹	۱۴,۴۹۱,۱۹۰,۰۶۹	۳۷۸,۷۳۴,۰۹۷	۱۴,۴۹۱,۱۹۰,۰۶۹
۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۳۵۷,۶۴۸	۹۵,۲۵۸,۹۸۱,۴۴۰	۸۴,۸۳۸,۷۱۵,۵۳۵	۹۰,۴۹۶,۰۳۳	۹۰,۴۹۶,۰۳۳	۴۷۶,۳۹۴,۹۰۷	۹,۸۵۳,۳۷۴,۹۳۱	۹,۸۵۳,۳۷۴,۹۳۱	۴۷۶,۳۹۴,۹۰۷	۹,۸۵۳,۳۷۴,۹۳۱
۵	فروسیستمی خمین	۲,۱۹۵,۹۶۴	۲۱,۰۵۶,۰۵۶,۱۲۰	۳۹,۲۰۹,۲۶۲,۴۷۳	۳۶,۱۵۳,۲۵۳	۳۶,۱۵۳,۲۵۳	۱۹,۰۲۸,۰۲۸۱	(۱,۳۷۹,۶۳۹,۸۸۷)	(۱,۳۷۹,۶۳۹,۸۸۷)	۳۶,۱۵۳,۲۵۳	(۱,۳۷۹,۶۳۹,۸۸۷)
۶	پتروشیمی نوری	۱,۱۶۱,۷۸۶	۱۷,۱۸۳,۴۹۹,۴۳۰	۱۴,۰۲۲۲,۵۴۴,۸۳۱	۱۶,۲۳۲,۳۴۷,۷۱۵	۱۶,۲۳۲,۳۴۷,۷۱۵	۸۵۹,۱۷۷,۴۴۷	۳۰,۵۹۰,۵۴۳,۲۲۷	۳۰,۵۹۰,۵۴۳,۲۲۷	۸۵۹,۱۷۷,۴۴۷	۳۰,۵۹۰,۵۴۳,۲۲۷
۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۸۹۱,۱۴۴	۱۵,۳۶۱,۵۳۳,۰۸۰	۱۵,۳۶۱,۵۳۳,۰۸۰	۱۴,۴۹۸,۴۵۵	۱۴,۴۹۸,۴۵۵	۷۶,۳۰۷,۶۶۰	(۱۴,۵۶۶,۷۸۶,۷۳۰)	(۱۴,۵۶۶,۷۸۶,۷۳۰)	۷۶,۳۰۷,۶۶۰	(۱۴,۵۶۶,۷۸۶,۷۳۰)
۸	فجر انرژی خلیج فارس	۳,۳۰۵,۸۹۶	۶۱,۴۸۹,۰۸۵,۲۸۰	۶۹,۶۸۴,۱۸۷,۰۱۱	۵۸,۴۱۴,۶۳۱	۵۸,۴۱۴,۶۳۱	۲۰۷,۴۴۵,۳۲۶	(۸,۵۶۰,۹۶۱,۷۸۸)	(۸,۵۶۰,۹۶۱,۷۸۸)	۲۰,۷۴۴,۵۳۶	(۸,۵۶۰,۹۶۱,۷۸۸)
۹	گروه مینا (سهامی عام)	۶,۶۶۸,۴۴۶	۸۹,۰۹۰,۳۳۸,۵۶۰	۸۳,۳۴۰,۷۳۷,۷۳۳	۸۴,۶۳۵,۹۱۷	۸۴,۶۳۵,۹۱۷	۴۴۵,۴۵۲,۱۹۳	۵,۲۱۹,۶۰۲,۷۲۸	۵,۲۱۹,۶۰۲,۷۲۸	۴۴۵,۴۵۲,۱۹۳	۵,۲۱۹,۶۰۲,۷۲۸
۱۰	پالایش نفت تبریز	۲,۳۳۷,۲۸۷	۳۱,۴۱۸,۷۱۳,۲۹۰	۳۴,۳۷۰,۰۸۵,۵۶۴	۳۵,۵۳۷,۷۷۸	۳۵,۵۳۷,۷۷۸	۱۸۷,۰۹۳,۵۶۶	(۷,۵۷۴,۰۱۳,۶۱۸)	(۷,۵۷۴,۰۱۳,۶۱۸)	۱۸۷,۰۹۳,۵۶۶	(۷,۵۷۴,۰۱۳,۶۱۸)
۱۱	پتروشیمی جم پتین	۲۷۶,۱۲۹	۴۹,۷۰۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۵,۵۳۰,۱۳۱,۳۳۰	۴۷,۳۱۸,۰۵۹	۴۷,۳۱۸,۰۵۹	۲۴۸,۵۱۶,۱۰۰	۲,۸۷۷,۳۵۴,۵۱۱	۲,۸۷۷,۳۵۴,۵۱۱	۲۴۸,۵۱۶,۱۰۰	۲,۸۷۷,۳۵۴,۵۱۱
۱۲	تراکتورسازی ایران	۱۲,۳۱۷,۳۳۹	۱۲۳,۱۷۴,۳۹۰,۰۰۰	۹۴,۸۷۱,۱۹۴,۴۸۷	۱۱۷,۰۱۵,۶۷۱	۱۱۷,۰۱۵,۶۷۱	۶۱۵,۸۷۱,۹۵۰	۳,۸۷۷,۳۵۴,۵۱۱	۳,۸۷۷,۳۵۴,۵۱۱	۶۱۵,۸۷۱,۹۵۰	۳,۸۷۷,۳۵۴,۵۱۱
۱۳	بانک سامان	۱۶,۵۷۳,۴۴۱	۳۳,۴۴۳,۶۶۱,۳۳۹	۳۳,۴۴۳,۶۶۱,۳۳۹	۳۲,۰۰۹,۱۱۵	۳۲,۰۰۹,۱۱۵	۱۶۸,۴۶۹,۰۲۸	۳۷,۵۷۰,۳۰۷,۸۹۳	۳۷,۵۷۰,۳۰۷,۸۹۳	۱۶۸,۴۶۹,۰۲۸	۳۷,۵۷۰,۳۰۷,۸۹۳
۱۴	سیمان فارس و خوزستان	۴,۸۰۴,۱۸۴	۱۷۹,۶۳۸,۳۹۹,۷۶۰	۱۲۸,۷۳۰,۵۶۷,۰۰۱	۱۷۰,۶۳۷,۰۱۸	۱۷۰,۶۳۷,۰۱۸	۸۹۸,۱۴۲,۱۹۹	۴۹,۸۲۹,۰۸۳,۵۴۳	۴۹,۸۲۹,۰۸۳,۵۴۳	۸۹۸,۱۴۲,۱۹۹	۴۹,۸۲۹,۰۸۳,۵۴۳
۱۵	داوسایر سینا	۳,۵۵۱,۹۲۲	۵۹,۲۸۱,۵۷۸,۱۸۰	۵۱,۲۶۹,۰۲۶,۶۹۸	۵۶,۳۱۷,۳۹۹	۵۶,۳۱۷,۳۹۹	۲۹۶,۴۰۷,۸۹۱	۷,۶۵۹,۸۲۶,۰۹۲	۷,۶۵۹,۸۲۶,۰۹۲	۲۹۶,۴۰۷,۸۹۱	۷,۶۵۹,۸۲۶,۰۹۲
۱۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۲,۴۵۴,۳۷۳	۲۹۵,۵۶۶,۹۱۱,۷۹۹	۲۳۷,۰۵۲,۷۸۴,۲۶۷	۲۸۰,۷۸۸,۵۶۶	۲۸۰,۷۸۸,۵۶۶	۱,۴۱۷,۸۳۴,۵۵۹	۴۶,۷۵۶,۰۰۴,۴۰۷	۴۶,۷۵۶,۰۰۴,۴۰۷	۲۸۰,۷۸۸,۵۶۶	۴۶,۷۵۶,۰۰۴,۴۰۷
۱۷	شرکت ارتباطات سیمیر ایران	۲۰,۷۳۹,۵۵۵	۱۰۶,۰۳۰,۲۶۶,۰۵۰	۱۱۴,۵۰۶,۳۳۶,۲۵۱	۱۰۰,۷۲۸,۷۱۵	۱۰۰,۷۲۸,۷۱۵	۵۳,۰۱۵۱,۱۳۰	(۹,۱۰۶,۹۸۰,۰۴۶)	(۹,۱۰۶,۹۸۰,۰۴۶)	۱۰۰,۷۲۸,۷۱۵	(۹,۱۰۶,۹۸۰,۰۴۶)
۱۸	پالایش نفت اصفهان	۳۳,۱۳۵,۰۴۶	۲۸۴,۳۲۲,۸۹۴,۶۸۰	۲۳۵,۳۲۹,۶۰۲,۸۱۳	۲۷۰,۰۰۴,۲۵۰	۲۷۰,۰۰۴,۲۵۰	۱,۳۳۱,۰۶۴,۳۷۳	۶۷,۲۹۲,۳۳۵,۱۴۵	۶۷,۲۹۲,۳۳۵,۱۴۵	۱,۳۳۱,۰۶۴,۳۷۳	۶۷,۲۹۲,۳۳۵,۱۴۵
۱۹	بست بانک ایران	۱۲,۹۲۰,۹۵۶	۱۱۴,۳۷۸,۰۸۹,۲۸۰	۱۲۶,۲۵۸,۸۹۹,۸۷۰	۱۰۹,۰۰۱,۱۸۵	۱۰۹,۰۰۱,۱۸۵	۵۷۳,۶۹۰,۳۴۶	(۱,۴۳۰,۳۰۵,۰۲,۳۳۱)	(۱,۴۳۰,۳۰۵,۰۲,۳۳۱)	۱,۳۳۱,۰۶۴,۳۷۳	(۱,۴۳۰,۳۰۵,۰۲,۳۳۱)
۲۰	نییمه کوثر	۲۰,۹۶۱,۵۷۶	۷۹,۳۱۶,۸۸۲,۵۱۸	۷۹,۳۱۶,۸۸۲,۵۱۸	۶۹,۹۳۶,۳۰۲	۶۹,۹۳۶,۳۰۲	۳۶۸,۰۸۵,۲۷۵	(۶,۳۱۷,۸۴۹,۰۸۴)	(۶,۳۱۷,۸۴۹,۰۸۴)	۶۹,۹۳۶,۳۰۲	(۶,۳۱۷,۸۴۹,۰۸۴)
۲۱	ملی صنایع مس ایران	۷۰,۷۵۷,۸۱۷	۵۲۵,۰۲۳,۰۰۲,۱۴۰	۴۱۷,۹۰۰,۱۸۳,۹۵۵	۴۹۸,۸۷۷,۱۵۲	۴۹۸,۸۷۷,۱۵۲	۲,۶۳۵,۱۵۰,۰۱۱	۱,۳۲۹,۹۹۷,۲۸۵,۶۸۳	۱,۳۲۹,۹۹۷,۲۸۵,۶۸۳	۴۹۸,۸۷۷,۱۵۲	۲,۶۳۵,۱۵۰,۰۱۱
۲۲	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۸۴۸,۳۸۹	۱۰,۸۱۱,۱۲,۳۷۳,۶۱۰	۷۰,۳۸۴,۱۰۵,۵۰۱	۱۰,۲۱۷,۶۶,۵۹	۱۰,۲۱۷,۶۶,۵۹	۵۴,۰۵۶,۱,۳۶۳	۳۷,۰۸۴,۸۹۹,۰۸۷	۳۷,۰۸۴,۸۹۹,۰۸۷	۱۰,۲۱۷,۶۶,۵۹	۳۷,۰۸۴,۸۹۹,۰۸۷
۲۳	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۹۴۴,۳۳۰	۱۸۷,۰۹۱,۳۳۶,۵۰۰	۱۶۲,۸۹۳,۶۷۶,۴۳۱	۱۷۷,۷۳۶,۷۶۰	۱۷۷,۷۳۶,۷۶۰	۹۲۵,۴۵۶,۶۳۳	۲۳,۰۸۴,۴۵۶,۶۷۶	۲۳,۰۸۴,۴۵۶,۶۷۶	۱۷۷,۷۳۶,۷۶۰	۲۳,۰۸۴,۴۵۶,۶۷۶
۲۴	مدیریت صنعت شوینده تانک پخشگر	۷,۶۱۹,۹۲۶	۱۴۷,۳۶۹,۵۶۳,۳۴۰	۱۵۴,۲۵۴,۵۳۳,۸۹۸	۱۴۰,۰۰۱,۰۸۴	۱۴۰,۰۰۱,۰۸۴	۳۳۶,۸۴۷,۸۱۱	(۷,۷۶۱,۸۳۰,۵۵۳)	(۷,۷۶۱,۸۳۰,۵۵۳)	۳۳۶,۸۴۷,۸۱۱	(۷,۷۶۱,۸۳۰,۵۵۳)

ردیف	سهم	مدت	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	متن
۲۵	فولاد آلبازی ایران	۱,۵۵۶,۷۱۰	۲۶,۳۹۱,۹۸۷,۷۰۰	۲۵,۹۷۳,۵۳۰,۸۸۵	۲۴,۹۷۷,۶۷۸	۱۳۱,۴۵۹,۹۳۹	۱۶۲,۰۳۹,۴۸۸	۱۶۲,۰۳۹,۴۸۸	۲۵
۲۶	پتروشیمی جم	۲,۷۶۷,۴۹۷	۱۳۴,۹۳۴,۸۱۴,۵۸۰	۱۱۸,۹۷۵,۹۶۷,۱۹۱	۱۱۸,۶۷۸,۵۷۴	۶۳۴,۶۳۴,۰۷۳	۵۳۰,۵۵۴,۷۴۳	(۶,۳۹۹,۵۷۴,۱۰۲)	۲۶
۲۷	بین المللی توسعه صن، معادن غدیر	۱,۵۵۷,۷۸۴	۲۳,۳۵۹,۳۶۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۳,۶۸۸,۹۳۴	۲۳,۱۹۱,۳۹۷	۱۱۶,۷۹۶,۳۰۰	۴۹۷,۵۸۳,۶۷۹	.	۲۷
۲۸	کارخانجات داروپخش	۱,۶۰۱,۰۴۱	۴۶,۳۰۶,۳۳۳,۳۶۰	۳۶,۹۷۳,۷۳۳,۶۷۱	۴۳,۸۹۵,۷۳۱	۲۳۱,۰۳۰,۳۱۶	۸,۹۵۸,۳۷۳,۶۳۳	.	۲۸
۲۹	ایران خودرو دیزل	۲۹,۸۹۶,۰۴۱	۱۰,۸۸۲,۵۸۹,۳۴۰	۱۲۳,۸۰۶,۶۶۲,۸۶۰	۱۰۳,۳۸۸,۵۱۰	۵۳۴,۱۰۷,۹۴۶	(۱,۴۶۳۳,۱۶۳,۰۷۶)	۶,۸۹۱,۱۷۷,۸۵۸	۲۹
۳۰	کوبر تایر	۹,۵۹۹,۵۰۵	۷۰,۸۳۴,۳۳۶,۹۰۰	۶۷,۰۳۰,۰۴۳,۵۱۳	۶۷,۳۰۳,۲۰۱,۳۰	۳۵۴,۳۲۱,۷۳۵	۳۰۳,۳۰۷,۸۰۵۳۴	.	۳۰
۳۱	فولاد خوزستان	۳۳,۰۶۶,۸۸۴	۱۲۳,۱۸۵,۸۵۲,۵۴۴	۱۲۳,۷۰۵,۸۰۶,۱۸۹	۱۱۷,۰۳۶,۵۶۰	۶۱۵,۹۳۹,۳۶۳	(۲۵۲,۹۰۹,۴۶۸)	.	۳۱
۳۲	پتروشیمی خراسان	۹۳,۱۸۴	۱۲,۳۸۶,۶۵۶,۰۰۰	۱۴,۳۱۸,۱۶۳,۹۵۷	۱۱,۸۶۲,۳۳۳	۶۲,۳۳۳,۳۸۰	(۱,۹۰۵,۵۸۰,۳۰۵۶۰)	.	۳۲
۳۳	سیمان ایک	۱,۷۲۳,۷۳۳	۲۷,۶۰۹,۳۷۷,۸۴۰	۲۹,۶۰۵,۵۲۴,۲۳۴	۴۵,۲۳۹,۰۰۴	۲۳۸,۰۴۷,۳۸۹	۷,۷۳۰,۶۷۷,۲۱۳	.	۳۳
۳۴	پتروشیمی تندکوبان	۶,۸۱۱,۴۱۰	۱۱۹,۹۴۸,۹۳۰,۱۰۰	۱۰۳,۷۹۹,۵۰۳,۶۹۵	۱۱۳,۹۵۱,۴۸۴	۵۹۹,۷۴۴,۶۵۱	۱۵,۳۳۵,۷۳۰,۳۷۱	۱۰,۸۲۵,۸۳۴,۳۳۶	۳۴
۳۵	بانک ملت	۱۳۶,۱۳۵,۳۰۴	۳۳۶,۰۹۳,۳۷۵,۵۷۶	۳۴۰,۶۷۶,۳۳۸,۳۴۵	۲۱۹,۳۸۸,۷۰۷	۱,۶۸۰,۳۶۶,۸۷۸	۹۳,۳۱۷,۱۸۱,۷۳۶	۱۵,۶۶۶,۰۸۹,۹۳۴	۳۵
۳۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۱۷۱,۳۹۴	۶۴,۶۳۳,۳۲۵,۰۰۰	۸۴,۳۰۵,۵۱۶,۱۰۵	۶۱,۴۱۰,۳۰۴	۳۳۳,۲۱۷,۱۲۵	۴,۳۷۸,۶۶۱,۱۷۶	۲۵,۹۳۹,۳۵۶,۸۸۵	۳۶
۳۷	بانک صادرات ایران	۳۳,۶۶۸,۳۱۱	۶۱,۱۸۸,۱۷۹,۵۳۳	۶۰,۶۵۸,۹۸۰,۷۸۲	۵۸,۱۷۸,۷۷۱	۳۰,۹۴۰,۸۹۸	۱۶۵,۱۲۹,۰۸۲	۴۴۱,۶۹۵,۲۰۵	۳۷
۳۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۸,۱۴۶,۷۵۳	۹۸,۶۷۶,۵۰۰	۵۱۹,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۵۳۹,۱۷۳,۲۵۷)	.	۳۸
۳۹	زغال سنگ پروده طلس	۶,۵۷۳,۷۳۳	۱۴۱,۰۰۶,۵۵۱,۴۰۰	۱۶۷,۳۲۶,۹۹۸,۱۶۸	۱۳۳,۹۵۶,۳۳۴	۷۰,۵۰۳,۳۷۵۷	(۷۷,۰۵۱,۴۳۵,۷۳۹)	۵,۵۴۰,۹۹۶,۱۸۵	۳۹
۴۰	ایران خودرو	۲۵,۱۵۶,۵۰۵	۶۹,۶۳۳,۳۰۵,۸۴۰	۶۶,۱۵۱,۵۶۶	۶۶,۱۵۱,۵۶۶	۳۳۸,۱۶۶,۰۲۹	(۱,۴۹۸۶,۶۳۷,۸۴۰)	۲۴,۳۳۳,۳۳۳,۵۶۷	۴۰
۴۱	کیمیادارو	۱,۳۵۹,۶۹۰	۴۹,۴۱۱,۱۳۳,۶۰۰	۴۷,۶۵۹,۵۸۳,۸۴۱	۴۶,۹۴۰,۵۷۸	۲۳۷,۰۵۵,۶۷۳	۱,۳۵۷,۵۵۴,۵۰۸	.	۴۱
۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۷,۷۰۹,۳۷۶	۲۱۱,۷۳۳,۴۸۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۶۹,۸۶۷,۷۷۱	۲۹۶,۱۳۴,۹۵۶	۱,۵۵۸,۶۵۲,۴۰۰	۱,۳۵۷,۵۵۴,۵۰۸	.	۴۲
۴۳	فولاد مبارک اصفهان	۱۰,۵۵۰,۹۵۳	۶۵۳,۰۵۰,۸۹۹,۰۷۰	۵۱۱,۸۵۰,۰۰۰,۲۷,۶۶۷	۶۲۰,۳۹۸,۲۵۴	۳,۲۶۵,۲۵۳,۴۹۵	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۵۶۷	۷۱,۴۰۵,۸۸۳,۳۵۷	۴۳
۴۴	س، نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۹,۰۷۵,۱۳۶	۱۶,۰۳۶۶,۹۰۱,۷۶۰	۱۳۷,۷۸۸,۲۹۷,۰۰۳	۱۵۲,۳۵۳,۵۵۷	۸۰۱,۳۳۴,۵۰۹	۳۱,۵۳۵,۰۱۶,۶۹۲	۱۱,۷۲۳,۷۰۱,۰۴۴	۴۴
۴۵	سیند ماکان	۱۴,۶۸۵,۳۳۵	۱۳۳,۰۷۷,۱۹۹,۸۵۰	۱۳۳,۳۱۹,۷۳۴,۷۷۳	۱۲۷,۳۳۳,۳۴۰	۶۷۰,۳۷۵,۹۹۹	(۹۴,۰۲۹۴,۲۶۳)	۱۹,۱۶۴,۸۷۶,۷۰۲	۴۵
۴۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸,۷۷۷,۸۱۹	۱۳۱,۳۳۸,۱۷۸,۷۸۱	۱۲۱,۳۳۸,۱۷۸,۷۸۱	۱۳۵,۳۵۰,۶۹۹	۶۵۹,۳۱۴,۳۰۷	۹,۷۷۰,۳۵۷,۶۹۳	(۶,۰۸۰,۹۳۱,۶۳۹)	۴۶
۴۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۹۶,۴۳۰,۰۵۶	۳۳۵,۹۱۲,۴۹۷,۲۵۶	۳۳۴,۳۶۹,۹۹۶,۹۳۷	۳۳۴,۱۱۶,۸۷۳	۱,۱۷۹,۵۶۲,۴,۸۶	۱۰,۳۳۸,۸۳۰,۹۵۰	۲,۰۳۸,۵۶۳,۹۱۳	۴۷
۴۸	پتروشیمی پردیس	۱۸,۷۵۹,۶۹۳	۹۹,۶۱۳,۹۶۹,۸۳۰	۱۱۱,۹۹۵,۹۶۰,۱۵	۹۴,۶۳۳,۳۷۱	۴۹۸,۶۹۳,۸۴۹	(۱,۴۳۹۱,۶۳۱,۶۹۰)	(۳,۴۹۰,۴۱۱,۰۹۱)	۴۸
۴۹	توسعه معادن قطران	۹,۲۸۵,۰۶	۱۳۶,۰۹۱,۱۳۴,۳۲۰	۱۵۱,۷۶۳,۰۰۳,۹۲۰	۱۲۴,۷۸۹,۳۴۶	۷۶۱,۹۹۶,۰۳۳	(۶۵۱,۵۵۶,۶۶۷)	(۷,۷۸۵,۱۸۱,۹۶۹)	۴۹
۵۰	پتروشیمی پارس	۲۹,۹۳۰,۹۰۵	۱۵۲,۲۹۹,۳۰۶,۳۵۰	۱۶۸,۷۳۴,۷۳۶,۹۲۵	۱۴۴,۷۸۹,۳۴۶	۴۰۸,۹۹۹,۱۶۱	(۱۷,۳۵۱,۳۹۵,۷۵۳)	(۱۰,۸۰۵,۳۷۷,۰۳۶)	۵۰
۵۱	گروه پارس	۳۱,۳۳۱,۳۱۰	۸۱,۳۷۹,۸۳۳,۳۰۰	۸۱,۳۷۸,۸۷۹,۸۶۵	۷۷,۷۰۹,۸۴۱	۴۰۸,۹۹۹,۱۶۱	(۶۵۱,۵۵۶,۶۶۷)	(۱۰,۸۰۵,۳۷۷,۰۳۶)	۵۱
۵۲	گروه پارس	۱۵,۷۱۱,۳۱۰	۳۰,۱۸۱,۳۳۴,۴۱۰	۳۴,۱۰۷,۷۱۵,۶۹۵	۲۸,۶۷۲,۱۷۳	۱۵۰,۹۰۶,۱۷۳	(۱۲,۱۰۶,۰۵۹,۶۳۰)	۶,۵۱۷,۹۹۹,۸۹۷	۵۲
۵۳	فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۲۸۹,۶۸۷	۶۲,۴۹۴,۳۱۸,۸۶۰	۵۰,۷۱۹,۳۶۵,۷۹۲	۶۰,۷۰۴,۳۴۸	۲۱۹,۴۹۷,۰۹۵	۱۲,۷۹۹,۹۵۱,۶۳۵	۳۵,۴۸۸,۹۳۳	۵۳
۵۴	نیان الکترونیک	۷۳۳,۷۱۱	۱۴۳,۲۹۴,۷۵۸,۳۰۰	۱۱۷,۸۶۶,۶۹۰,۴۰۹	۱۳۶,۱۳۹,۰۷۰	۷۱۶,۴۶۸,۷۹۲	۳۴,۵۹۴,۳۷۰,۰۳۹	.	۵۴
۵۵	آریان کیمیا تک	۵,۷۱۰,۶۰۰	۶۶,۰۱۳,۵۳۶,۰۰۰	۶۳,۸۷۴,۸۳۸,۱۶۱	۶۳,۰۷۳,۶۸۰	۳۳۰,۷۳۰,۶۸۰	۱,۷۳۶,۹۱۱,۳۵۰	.	۵۵
۵۶	سرمایه گذاری صدرا تامین	۱۱,۸۵۲,۵۳۱	۱۰۳,۱۱۶,۹۳۳,۷۰۰	۸۳,۸۴۸,۸۶۴,۹۶۰	۹۷,۹۶۱,۰۸۶	۵۱۵,۵۸۴,۶۶۴	۱۸,۶۵۴,۵۳۱,۹۹۰	۲۳,۱۹۷,۹۵۷,۴۵۷	۵۶
۵۷	بانک تجارت	۲۸,۸۶۴,۳۳۳	۶۴,۰۷۸,۹۰۸,۰۶۰	۷۰,۹۳۵,۷۶۴,۰۶۴	۶۰,۷۷۴,۹۶۳	۳۳۰,۳۹۴,۵۴۰	(۷,۳۳۱,۱۳۵,۵۰۷)	۷۳,۶۰۰,۳۱۴	۵۷
۵۸	مدنی و صنعتی گل گهر	۲۸,۷۳۳,۳۳۴	۱۴۹,۷۰۰,۶۱۸,۰۴۰	۱۶۵,۴۹۴,۳۷۸,۶۷۴	۱۳۳,۳۱۵,۵۸۷	۷۴۸,۵۰۳,۰۹۰	(۱,۶۶۴,۳۱۴,۳۳۸)	(۳,۴۳۶,۳۱۴,۳۳۸)	۵۸

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

صندوق سرمایه گذاری با حق تقدم آل امین  
فادانتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲  
سال مالی منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰



ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مابیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۵۹	پتروشیمی شیراز	۱۶۴۲۲,۱۳۷	۳۸۰,۳۱۸,۹۲۰	۴۴۰,۹۷۹,۳۶۱,۹۱۰	۳۶,۱۲۰,۳۹۸	۱۹۰,۱۵۹,۴۶۵	(۷,۱۷۳,۷۵۸,۷۵۳)	(۷,۱۷۳,۷۵۸,۷۵۳)
۶۰	پالایش نفت تهران	۳۳,۷۵۸,۶۵۲	۱۳۹,۱۸۶,۹۳۲,۱۹۶	۱۳۷,۳۱۶,۴۰۷,۹۸۱	۱۳۷,۳۱۶,۵۷۶	۶۹۵,۹۳۳,۶۱۱	(۸,۵۵۷,۶۳۷,۹۷۷)	(۸,۵۵۷,۶۳۷,۹۷۷)
۶۱	کاشی و سرامیک حافظا	۴,۳۶۹,۴۲۷	۲۹,۵۰۱,۷۴۰,۵۷۰	۲۰,۲۰۱,۴۹۶,۸۴۸	۲۸,۰۲۶,۶۵۴	۱۲۷,۵۰۸,۷۰۳	(۸۷۵,۲۹۱,۶۳۴)	(۸۷۵,۲۹۱,۶۳۴)
۶۲	سلیا	۱۹,۷۱۴,۳۹۷	۴۷,۷۴۸,۰۱۷,۳۳۴	۴۸,۸۹۷,۱۸۳,۳۵۷	۴۵,۲۴۰,۶۲۶	۳۲۸,۷۴۰,۱۳۷	(۱,۴۳۳,۲۵۶,۷۸۶)	(۱,۴۳۳,۲۵۶,۷۸۶)
۶۳	بانک پارسیان	۱۶,۰۰۵,۴۸۵	۲۹,۰۹۹,۷۹۳,۰۷۰	۳۳,۵۱۹,۶۸۷,۳۱۷	۲۸,۴۲۱,۳۰۳	۱۴۹,۸۴۸,۹۶۵	(۳,۷۳۸,۳۱۴,۵۱۶)	(۳,۷۳۸,۳۱۴,۵۱۶)
۶۴	پالایش نفت بندرعباس	۱۴,۹۷۷,۵۹۳	۱۴۴,۵۳۳,۷۷۳,۴۵۰	۱۵۱,۰۷۷,۳۲۰,۴۵۲	۱۳۷,۳۰۷,۰۸۴	۷۲۳,۶۵۸,۶۶۲	(۷,۴۰۲,۴۳۳,۹۴۸)	(۷,۴۰۲,۴۳۳,۹۴۸)
۶۵	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۶۸,۵۴۸,۷۸۹	۱۱۲,۴۳۰,۰۱۳,۹۶۰	۱۰۶,۶۹۴,۹۱۹,۹۶۷	۱۰۶,۷۹۹,۰۱۳	۵۶۱,۱۰۰,۰۷۰	۵,۰۵۶,۱۹۴,۹۱۰	۵,۰۵۶,۱۹۴,۹۱۰
۶۶	صنایع فولاد ایران	۲,۶۹۰,۵۷۳	۱۱۳,۳۷۳,۰۸۱,۲۰۰	۱۵۷,۰۹۳,۳۰۸,۳۴۰	۱۰۷,۶۰۹,۴۲۷	۵۶۶,۳۶۵,۴۰۶	(۳۴,۳۹۵,۳۰۱,۹۷۳)	(۳۴,۳۹۵,۳۰۱,۹۷۳)
۶۷	فراوری معدنی ایال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	.
۶۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	.
۶۹	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.
۷۰	نفت پارس گاز	.	.	.	.	.	.	.
۷۱	غذایک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.
۷۲	پتروشیمی شانژد	.	.	.	.	.	.	.
۷۳	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.
۷۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	.
۷۵	فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	.
۷۶	توسعه معدنی و صنعتی صنایع پتروشیمی قزوین	.	.	.	.	.	.	.
۷۷	پتروشیمی قزوین	.	.	.	.	.	.	.
			۷,۷۷۸,۳۰۷,۲۷۳,۰۱۲	۷,۱۹۵,۵۶۲,۴۹۷,۳۳۶	۷,۳۹۳,۰۹۶,۹۱۰	۲۸,۹۱۱,۰۳۶,۳۶۷	۵۴۰,۳۲۰,۶۳۳,۳۷۹	۴۲۵,۶۶۱,۶۶۲,۷۹۷

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

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مابیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ح. مین انرژی خلیج فارس	۳,۷۷۲,۲۷۸	۲۵,۷۹۵,۳۰۴,۱۶۰	۳۴,۵۵۸,۷۶۵,۴۵۶	۲۴,۵۰۵,۴۴۴	۱۲۸,۹۷۶,۰۳۱	(۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱)	(۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱)
۲	ح. س. نفت و گاز پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	.
۳	ح. فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	.
			۲۵,۷۹۵,۳۰۴,۱۶۰	۳۴,۵۵۸,۷۶۵,۴۵۶	۲۴,۵۰۵,۴۴۴	۱۲۸,۹۷۶,۰۳۱	(۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱)	(۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱)



دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

سال مالی

منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - مجمع درآمد سود سهام - در زمان مجمع	ریال	سود متعلق به هر سهم - ریال	هزینه تبدیل -ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام -ریال
۱	مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۷,۲۰۰,۲۶۸	۱۱	۷۹,۲۰۲,۹۴۸	۷۹,۲۰۲,۹۴۸	۰	۷۹,۲۰۲,۹۴۸	۴۲۹,۲۵۲,۶۱۱
۲	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۷,۵۴۴,۹۹۹	۲۵۰	۲,۴۴۰,۷۳۹,۶۵۰	۲,۴۴۰,۷۳۹,۶۵۰	۰	۲,۴۴۰,۷۳۹,۶۵۰	۱,۳۰۴,۶۸۷,۱۴۵
۳	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۲۳۹,۸۴۶	۲,۳۵۰	۱۲,۶۳۲,۶۳۸,۱۰۰	۱۲,۶۳۲,۶۳۸,۱۰۰	۰	۱۲,۶۳۲,۶۳۸,۱۰۰	۱۲,۹۷۶,۳۰۹,۶۰۰
۴	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۷,۵۲۲,۴۱۴	۲,۳۵۰	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰	۰	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰
۵	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۷,۴۹۰,۵۶۲	۴۸۰	۳۷,۱۹۵,۴۶۹,۷۶۰	۳۷,۱۹۵,۴۶۹,۷۶۰	۰	۳۷,۱۹۵,۴۶۹,۷۶۰	۲۸,۳۵۲,۵۷۶,۷۰۰
۶	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۳,۳۳۸,۰۲۵	۲۶۰	۴,۷۶۹,۲۸۹,۰۰۰	۴,۷۶۹,۲۸۹,۰۰۰	۰	۴,۷۶۹,۲۸۹,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	گروه پوهمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴,۴۰۲,۵۰۰	۴۰	۱,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۶۶۵,۳۰۰
۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۱۰,۷۹۶,۴۸۵	۱,۵۰۰	۱۶,۱۹۴,۷۳۷,۵۰۰	۱۶,۱۹۴,۷۳۷,۵۰۰	۰	۱۶,۱۹۴,۷۳۷,۵۰۰	۷,۶۷۲,۵۶۱,۶۷۰
۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۵,۱۷۱,۳۹۴	۲,۳۳۰	۱۲,۰۴۹,۳۳۸,۰۲۰	۱۲,۰۴۹,۳۳۸,۰۲۰	۰	۱۲,۰۴۹,۳۳۸,۰۲۰	۵,۳۳۴,۶۳۴,۱۰۰
۱۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۲,۶۷۱,۵۶۷	۲,۲۰۰	۵,۸۷۷,۳۰۲,۳۰۰	۵,۸۷۷,۳۰۲,۳۰۰	۰	۵,۸۷۷,۳۰۲,۳۰۰	۳,۷۷۲,۴۸۱,۱۲۰
۱۱	توسعه‌مندان فولاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۲,۰۹۲,۶۴۳	۴۰۰	۱۲,۸۳۷,۴۵۶,۸۰۰	۱۲,۸۳۷,۴۵۶,۸۰۰	۰	۱۲,۸۳۷,۴۵۶,۸۰۰	۴,۶۶۶,۶۱۱,۳۰۰
۱۲	گرمداو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۹۲۵,۳۱۸	۲,۴۰۰	۲,۲۲۰,۷۶۳,۲۰۰	۲,۲۲۰,۷۶۳,۲۰۰	۰	۲,۲۲۰,۷۶۳,۲۰۰	۰
۱۳	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۶۵۱,۹۶۳	۴,۵۰۰	۷,۴۳۳,۸۳۳,۵۰۰	۷,۴۳۳,۸۳۳,۵۰۰	۰	۷,۴۳۳,۸۳۳,۵۰۰	۳,۴۸۶,۳۸۲,۵۰۰
۱۴	داروسازی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۵,۷۷۶,۰۸۸	۱,۲۰۰	۶,۹۴۳,۳۰۵,۶۰۰	۶,۹۴۳,۳۰۵,۶۰۰	۰	۶,۹۴۳,۳۰۵,۶۰۰	۰
۱۵	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۸	۱,۸۵۳,۹۶۹	۳,۱۳۵	۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۱۵	۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۱۵	۰	۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۱۵	۰
۱۶	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۵,۶۲۵,۶۱۰	۴,۲۰۰	۲۳,۶۲۵,۸۸۲,۰۰۰	۲۳,۶۲۵,۸۸۲,۰۰۰	۰	۲۳,۶۲۵,۸۸۲,۰۰۰	۸,۶۴۹,۱۹۶,۸۰۰
۱۷	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲,۹۶۲,۶۳۳	۲,۲۷۰	۶,۷۲۵,۲۶۷,۷۱۰	۶,۷۲۵,۲۶۷,۷۱۰	۰	۶,۷۲۵,۲۶۷,۷۱۰	۵,۷۷۳,۹۴۴,۱۵۰
۱۸	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۳,۵۶۶,۱۳۳	۹۰۰	۲۹,۳۰۹,۵۱۹,۷۰۰	۲۹,۳۰۹,۵۱۹,۷۰۰	۰	۲۹,۳۰۹,۵۱۹,۷۰۰	۱۴,۷۶۶,۳۳۸,۳۵۰
۱۹	معدنی وصنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۳,۳۵۸,۳۷۷	۸۹۰	۱۱,۷۹۹,۹۵۵,۵۳۰	۱۱,۷۹۹,۹۵۵,۵۳۰	۰	۱۱,۷۹۹,۹۵۵,۵۳۰	۱۵,۲۷۲,۴۸۹,۰۱۰
۲۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۳,۴۶۶,۴۳۱	۴۹۰	۹,۱۶۳,۰۸۰,۹۰۰	۹,۱۶۳,۰۸۰,۹۰۰	۰	۹,۱۶۳,۰۸۰,۹۰۰	۱۵,۳۰۱,۳۰۵,۴۴۰
۲۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۵,۱۸۸,۴۷۸	۵۰۰	۵۷,۵۹۴,۳۳۹,۰۰۰	۵۷,۵۹۴,۳۳۹,۰۰۰	۰	۵۷,۵۹۴,۳۳۹,۰۰۰	۴۸,۶۱۰,۸۷۶,۱۰۰
۲۲	فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۳,۷۸۸,۶۵۳	۲۵۰	۸,۴۴۹,۶۶۳,۲۵۰	۸,۴۴۹,۶۶۳,۲۵۰	۰	۸,۴۴۹,۶۶۳,۲۵۰	۹,۶۰۷,۵۴۰,۱۴۰
۲۳	پتروشیمی خارک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۰,۵۵۸,۰۳۰	۶۳۰۰	۶,۶۷۰,۴۵۸,۹۰۰	۶,۶۷۰,۴۵۸,۹۰۰	۰	۶,۶۷۰,۴۵۸,۹۰۰	۲,۵۰۱,۷۷۵,۰۰۰
۲۴	فولاد خراسان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱,۸۴۷,۸۳۳	۳۰۰	۵۵۳,۳۳۹,۹۰۰	۵۵۳,۳۳۹,۹۰۰	۰	۵۵۳,۳۳۹,۹۰۰	۱,۳۲۰,۵۸۲,۵۰۰
۲۵	پتروشیمی سازند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۲۲۲,۵۴۸	۴,۲۰۰	۵,۱۳۴,۷۰۱,۶۰۰	۵,۱۳۴,۷۰۱,۶۰۰	۰	۵,۱۳۴,۷۰۱,۶۰۰	۵,۳۸۷,۴۲۷,۸۰۰



دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱

سال مالی

منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۶	سیمان آبیگ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۲,۹۱۲,۱۸۲	۲,۴۰۰	۷,۰۱۲,۳۸۴,۸۰۰	۰	۷,۰۱۲,۳۸۴,۸۰۰	۷,۰۱۲,۳۸۴,۸۰۰
۱۷	بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷۲,۳۳۷,۸۲۹	۱۳۰	۹,۴۰۳,۹۱۷,۷۷۰	۰	۹,۴۰۳,۹۱۷,۷۷۰	۹,۴۰۳,۹۱۷,۷۷۰
۱۸	بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۱,۵۸۲,۳۳۴	۵۸	۲,۹۹۱,۳۰۰,۵۹۲	۰	۲,۹۹۱,۳۰۰,۵۹۲	۲,۹۹۱,۳۰۰,۵۹۲
۱۹	بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳,۰۹۳,۵۷۴	۴	۹۳,۸۰۷,۳۳۲	۰	۹۳,۸۰۷,۳۳۲	۹۳,۸۰۷,۳۳۲
۲۰	پست بانک ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۱,۲۵۳,۴۹۲	۱۶۰	۱,۸۰۰,۵۵۸,۷۲۰	۰	۱,۸۰۰,۵۵۸,۷۲۰	۱,۸۰۰,۵۵۸,۷۲۰
۲۱	فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱,۶۷۳,۴۹۲	۱,۸۰۰	۳,۰۱۰,۴۸۵,۶۰۰	۰	۳,۰۱۰,۴۸۵,۶۰۰	۳,۰۱۰,۴۸۵,۶۰۰
۲۲	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۶,۶۰۱,۳۱۴	۲,۰۰۰	۳۳,۳۰۲,۳۲۸,۰۰۰	۰	۳۳,۳۰۲,۳۲۸,۰۰۰	۳۳,۳۰۲,۳۲۸,۰۰۰
۲۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۷,۳۸۴,۷۹۱	۶,۸۰۰	۵۰,۸۹۶,۵۷۸,۸۰۰	(۷,۳۳۶,۷۶۳,۸۴۸)	۴۳,۵۵۹,۸۱۴,۹۵۲	۴۳,۵۵۹,۸۱۴,۹۵۲
۲۴	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۹۷۸,۵۰۶	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۳۳,۹۱۵,۰۰۰	۰	۱۷,۵۳۳,۹۱۵,۰۰۰	۱۷,۵۳۳,۹۱۵,۰۰۰
۲۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۲۰,۴۸۰,۵۰۴	۷۰۰	۱۴,۳۳۶,۳۵۳,۸۰۰	۰	۱۴,۳۳۶,۳۵۳,۸۰۰	۱۴,۳۳۶,۳۵۳,۸۰۰
۲۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۸,۶۳۹,۰۵۱	۲,۷۴۰	۲۳,۶۴۳,۵۹۹,۷۴۰	۰	۲۳,۶۴۳,۵۹۹,۷۴۰	۲۳,۶۴۳,۵۹۹,۷۴۰
۲۷	نفت پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۹۳۳,۸۹۴	۵,۰۰۰	۴,۸۶۹,۳۷۰,۰۰۰	۰	۴,۸۶۹,۳۷۰,۰۰۰	۴,۸۶۹,۳۷۰,۰۰۰
۲۸	شرکت ارتباطات سراسر ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۸,۳۱۱,۸۶۰	۴۴۹	۲,۷۳۳,۰۲۵,۱۴۰	۰	۲,۷۳۳,۰۲۵,۱۴۰	۲,۷۳۳,۰۲۵,۱۴۰
۲۹	فولاد کوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵,۳۹۱,۸۵۵	۶۹۰	۳,۷۲۰,۳۷۹,۹۵۰	۰	۳,۷۲۰,۳۷۹,۹۵۰	۳,۷۲۰,۳۷۹,۹۵۰
۳۰	مین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲,۳۷۸,۹۹۸	۴,۲۹۰	۱۰,۶۳۳,۶۵۶,۹۲۰	۰	۱۰,۶۳۳,۶۵۶,۹۲۰	۱۰,۶۳۳,۶۵۶,۹۲۰
۳۱	پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۲,۰۹۹,۶۸۴	۵,۳۰۰	۱۱,۱۲۸,۳۵۳,۲۰۰	۰	۱۱,۱۲۸,۳۵۳,۲۰۰	۱۱,۱۲۸,۳۵۳,۲۰۰
۳۲	بیمه کوثر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۲۵,۱۹۶,۵۵۱	۴۲۷	۶,۶۸۳,۹۳۳,۶۲۶	۰	۶,۶۸۳,۹۳۳,۶۲۶	۶,۶۸۳,۹۳۳,۶۲۶
۳۳	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲,۴۷۶,۴۳۳	۳,۳۰۰	۸,۱۱۲,۲۲۵,۶۰۰	۰	۸,۱۱۲,۲۲۵,۶۰۰	۸,۱۱۲,۲۲۵,۶۰۰
۳۴	پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۳۷,۸۴۸,۲۵۱	۶۰۰	۲۲,۷۰۸,۹۵۰,۶۰۰	۰	۲۲,۷۰۸,۹۵۰,۶۰۰	۲۲,۷۰۸,۹۵۰,۶۰۰
۳۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۸۰۰,۳۰۰,۸۴۴	۷۵۰	۶,۰۳۳,۱۳۱,۵۰۰	۰	۶,۰۳۳,۱۳۱,۵۰۰	۶,۰۳۳,۱۳۱,۵۰۰
۳۶	پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۳۱,۳۱۴,۹۴۶	۲۶۰	۸,۱۴۱,۶۲۵,۹۶۰	۰	۸,۱۴۱,۶۲۵,۹۶۰	۸,۱۴۱,۶۲۵,۹۶۰
۳۷	پتروشیمی توری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱,۰۷۴,۱۱۱	۱۳,۳۰۰	۱۴,۱۷۸,۲۵۵,۲۰۰	۰	۱۴,۱۷۸,۲۵۵,۲۰۰	۱۴,۱۷۸,۲۵۵,۲۰۰
۳۸	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲,۸۳,۵۱۸	۲۱۰,۰۰۰	۵,۹۳۳,۸۷۸,۰۰۰	۰	۵,۹۳۳,۸۷۸,۰۰۰	۵,۹۳۳,۸۷۸,۰۰۰
۳۹	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۲۵۷,۲۶۳	۲,۲۵۰	۵۷۸,۸۴۴,۰۰۰	۰	۵۷۸,۸۴۴,۰۰۰	۵۷۸,۸۴۴,۰۰۰
۴۰	پتروشیمی تندگوگان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱,۳۲۳,۶۶۳	۱,۳۰۰	۱,۷۱۹,۴۶۱,۹۰۰	۰	۱,۷۱۹,۴۶۱,۹۰۰	۱,۷۱۹,۴۶۱,۹۰۰
۴۱	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۹۶,۳۳۳,۰۰۵	۱,۸۸	۳۶,۹۲۸,۸۵۰,۵۲۸	۰	۳۶,۹۲۸,۸۵۰,۵۲۸	۳۶,۹۲۸,۸۵۰,۵۲۸
۴۲	سید ماکان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۴,۳۳۷,۷۱۰	۱,۰۰۰	۴,۳۳۷,۷۱۰,۰۰۰	۰	۴,۳۳۷,۷۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۷,۷۱۰,۰۰۰
۴۳	فراوری معدنی پال کانی پارس	۱۴۰۱/۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۲,۷۹۱,۶۷۳	۵۴۰	۱,۵۰۷,۵۰۲,۸۸۰	۰	۱,۵۰۷,۵۰۲,۸۸۰	۱,۵۰۷,۵۰۲,۸۸۰
۴۴	پتروشیمی پویا سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۱,۸۴۹,۶۱۵	۵۶۰۰	۱۰,۳۵۷,۸۳۴,۰۰۰	۰	۱۰,۳۵۷,۸۳۴,۰۰۰	۱۰,۳۵۷,۸۳۴,۰۰۰

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

سال مالی  
 منتهی به ۱۰/۳۰/۱۴۰۲

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 توزیع - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۵۵	زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۸,۲۶۷,۱۸۴	۲,۵۵۰	۲۱,۰۸۱,۳۱۹,۲۰۰	.	۲۱,۰۸۱,۳۱۹,۲۰۰	.
۵۶	فروسلیسیم خمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۵۶۶,۷۰۸	۸۰۰	۴۵۳,۳۶۶,۴۰۰	.	۴۵۳,۳۶۶,۴۰۰	.
۵۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.
۵۸	صنایع فروالایز ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۵,۱۸۰,۵۵۹	۴,۳۳۷	۲۳,۴۱۶,۳۷۸,۷۹۳	.	۲۳,۴۱۶,۳۷۸,۷۹۳	.
۵۹	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۵۵۲,۱۸۴	۲۲۰	۳۳۶,۶۰۲,۴۸۰	(۱,۶۳۳,۷۷۷)	۳۴۰,۹۶۷,۷۰۳	.
۶۰	کالسیمین	-	-	.	.	.	.	.	۶,۵۵۴,۰۰۴,۶۷۱
۶۱	بانک پاسارگاد	-	-	.	.	.	.	.	۸۴۷,۶۸۵,۳۴۰
۶۲	توسعه معدنی و صنعتی صابونر	-	-	.	.	.	.	.	۳,۴۹۷,۳۴۷,۰۰۰
۶۳	سرمایه گذاری سیمان تائین	-	-	.	.	.	.	.	۴,۵۵۰,۲۸۹,۶۶۰
۶۴	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	-	-	.	.	.	.	.	۱,۰۶۷,۹۸۸,۷۸۰
۶۵	پتروشیمی فناوران	-	-	.	.	.	.	.	۹۹۹,۳۹۲,۵۲۰
۶۶	پتروشیمی پردیس	-	-	.	.	.	.	.	۱۳,۸۲۲,۳۶۰,۰۲۰
				<b>۶۹۱,۵۳۶,۷۰۴,۸۹۴</b>		<b>(۷,۲۳۸,۳۹۸,۳۲۵)</b>		<b>۶۸۴,۳۹۸,۳۰۶,۳۶۹</b>	<b>۳۹۸,۸۶۲,۴۳۹,۸۶۱</b>

گروه سرمایه‌گذاری آرام مفید  
 تاریخ مجمع: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹  
 تاریخ: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال		
۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	۰	۱۶-۱
۲,۳۵۹,۸۶۰,۱۳۲	۲,۸۰۸,۱۰۷,۱۳۶	۱۶-۲
۲۱,۴۴۶,۴۱۱,۹۴۸	۲,۸۰۸,۱۰۷,۱۳۶	

سود اوراق مشارکت  
سود سپرده بانکی

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت :

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	منافع اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	۰	۰	۰	-	-
۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	۰				

سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۳-شخص ۱۰۴  
سود خالص

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

منتهی به

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۶-۲- سود سپرده بانکی:

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد		
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵
۲,۰۰۲,۵۰۲,۰۰۵	۴۹۷,۷۶۰	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۰۷
۲,۵۷۱,۰۸۱,۱۲۷	۲,۸۰۷,۶۰۹,۳۷۶	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۲,۳۵۹,۸۶۰,۱۳۲	۲,۸۰۸,۱۰۷,۱۳۶			
۰	۰			
۲,۳۵۹,۸۶۰,۱۳۲	۲,۸۰۸,۱۰۷,۱۳۶			

سود سپرده بانک ملت-مستقل مرکزی : ۹۵۳۶۸۶۷۵۴۸  
سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۳۴۱۷-۱  
سود سپرده بانک خاورمیانه : تلفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۳۶۹۱

هزینه توزیع  
سود خالص

پیوست گزارش حسابرسی  
موضوع ۱۴۰۲ / ۱۷ / ۲۰۲  
راااااااا

**صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲**

**۱۷- سایر درآمدها**

سایر درآمدها، شامل تعدیل کارمزد کارگزار و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است .

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
.	۳,۲۵۷,۴۸۰,۲۲۸
۱۳,۵۶۱,۹۱۲,۴۳۸	.
۲,۳۷۸,۲۵۸,۹۸۸	.
۸۶,۰۰۰	.
۱۵,۹۴۰,۲۵۷,۴۲۶	۳,۲۵۷,۴۸۰,۲۲۸

تنزیل سود سهام  
سایر درآمدها حاصل از سرمایه گذاری در صندوق  
تعدیل کارمزد کارگزار  
سایر

**۱۸- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۹,۱۴۸,۷۹۳,۶۵۴	۱۱۱,۸۰۶,۰۱۸,۷۶۷
.	۲۴,۳۴۹,۰۴۵,۶۰۹
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۷۱۶,۵۵۹,۹۸۳	۷۵,۳۶۱,۸۲۸,۳۷۶
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۳۹۴,۴۲۳
۸۳,۲۱۰,۳۵۳,۶۳۷	۲۱۳,۸۳۱,۲۸۷,۱۷۵

مدیر  
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر  
متولی  
بازارگردان  
حسابرس

**۱۹- سایر هزینه‌ها**

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۳۶,۹۸۸,۲۰۲	۴,۴۱۹,۰۴۶,۴۵۸
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۸,۰۶۳,۶۷۵	۲۱,۹۳۶,۳۲۵
۷۴,۴۶۸,۰۶۵	۱۴۷,۹۹۷,۶۸۰
۲,۰۸۳,۶۷۰	۵,۴۰۱,۳۱۰
.	۲۹۵,۲۲۵,۶۷۷
۲,۴۹۱,۶۰۳,۶۱۲	۵,۳۸۹,۶۰۷,۴۵۰

هزینه آبونمان  
هزینه تصفیه  
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری  
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها  
کارمزد بانکی  
هزینه رتبه بندی



**صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲**

**۲۰- تعدیلات**

دوره مالی یازده ماه و چهارده روزه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۵۳۱,۳۱۹,۸۱۰,۰۰۰	۹۶,۲۴۶,۱۵۰,۰۰۰
(۱,۰۵۸,۰۷۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۴۹۴,۳۰۰,۰۰۰)
۴۷۳,۲۴۷,۰۱۰,۰۰۰	۴۴,۷۵۱,۸۵۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

**۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ صورت حال 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**

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	سهام ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید
۹۹۰,۰۰۰	۰.۲۷%	۹۹۰,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان مفید
۱,۰۱۰,۰۰۰	۰.۲۷%	۱,۰۱۰,۰۰۰	سهام عادی	بازارگردان	اختصاصی بازارگردانی مفید
۹۷,۸۵۰,۸۹۴	۲۴.۸۷%	۹۱,۸۳۹,۹۶۷	سهام عادی	مدیر مشترک	ثابت حامی
۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی علی اکبر
.	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	سهیل زعفری
.	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید صباغی
۹۹,۸۷۰,۸۹۴	۶۷.۱۶%	۲۴۸,۰۱۵,۱۰۵			

**۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۱۳۶,۱۵۵,۰۶۴,۳۷۶	(۷۲,۷۲۵,۵۷۰,۴۷۷)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۷۵,۳۶۱,۸۲۸,۳۷۶	(۴۰,۵۳۹,۵۸۰,۵۵۶)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۸۱۴,۳۹۴,۴۲۳	(۵۴۱,۱۴۸,۱۵۶)

**۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها**

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۲ / ۲۷