

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی



برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۱	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۷,۶۴۹,۵۵۳,۳۲۸,۳۵۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۴۵,۰۸۵,۲۵۲,۹۱۹	۶	حسابهای دریافتی
۸۴۳,۳۵۵,۷۶۷	۵,۳۹۸,۴۳۰,۴۱۴	۷	سایر داراییها
۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲	۳۲,۴۷۷,۷۶۰	۸	موجودی نقد
.	۷۱۹,۰۱۳	۹	جاری کارگزاران
۷,۹۵۳,۷۰۶,۴۸۹,۰۳۲	۷,۷۰۰,۰۷۰,۲۰۸,۴۶۴		جمع داراییها
			<u>بدهی ها</u>
۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸	.	۹	جاری کارگزاران
۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	۱۶۵,۲۱۴,۵۱۸,۶۷۶	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
.	۱۷,۱۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	۸,۲۴۶,۰۸۳,۶۳۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۲۴,۰۶۱,۵۷۶,۷۷۶	۱۹۰,۵۶۹,۰۰۲,۳۱۲		جمع بدهیها
۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۷,۵۰۹,۵۰۱,۲۰۶,۱۵۲	۱۳	خالص داراییها
۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۸۰۰,۰۰۰		تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱۵,۵۴۱	۱۵,۸۸۳		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری



سپیدگردان مفید
شماره ثبت: ۵۰۹

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
ریال	ریال		درآمدها:
۱۱۰,۴۵۴,۲۶۱,۱۲۹	(۵۶,۳۵۴,۹۷۶,۷۸۴)	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۲۶۹,۶۱۷,۹۲۷,۴۰۰	۲۱۹,۷۹۵,۷۳۸,۶۹۳	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۹,۳۱۳,۲۳۲,۸۰۰	۳۶,۱۷۹,۷۹۶,۰۸۴	۱۶	سود سهام
۲۷,۶۲۳,۳۴۹	۳,۵۰۷,۱۷۰,۴۲۲	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	۱۸	سایر درآمدها
۲,۴۱۲,۶۷۰,۵۲۳,۲۳۲	۲۱۰,۳۶۶,۱۲۷,۰۴۰		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۶۱,۷۷۳,۰۴۳,۷۵۷)	(۵۰,۶۵۸,۲۱۹,۴۸۷)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۲۵۶,۶۹۳,۲۶۲)	(۱,۴۴۹,۹۱۳,۶۵۷)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۶۳,۰۲۹,۷۳۷,۰۱۹)	(۵۲,۱۰۸,۱۳۳,۱۴۴)		جمع هزینه‌ها
۲,۳۴۹,۶۴۰,۷۸۶,۲۱۳	۱۵۸,۲۵۷,۹۹۳,۸۹۶		سود خالص



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

سپیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیهها		صورت گردش خالص دارائیهها		یادداشت
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۳۴۹,۶۴۰,۷۸۶,۲۱۳	.	۱۵۸,۲۵۷,۹۹۳,۸۹۶	.	سود(زیان) خالص
۱,۰۴۱,۵۶۹,۱۰۰,۰۰۰	.	(۱۶۸,۴۰۱,۷۰۰,۰۰۰)	.	تعدیلات
۱۰,۲۹۸,۶۹۹,۰۸۹,۴۳۷	۶۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۹,۵۰۱,۲۰۶,۱۵۲	۴۷۲,۸۰۰,۰۰۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سپیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۰۶۷۴۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۵۳۰۸۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۶۵۹۰۲ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ تحت شماره ۱۱۹۳۹ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.arametf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه ۱ و ۲.

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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 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 ماهانه 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 تاسیس 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 استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

<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 مابه‌التفاوت 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>	<p>کارمزد مدیر</p>
<p>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.</p>	<p>کارمزد متولی</p>
<p>سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.</p>	<p>کارمزد بازارگردان</p>
<p>سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال</p>	<p>حق‌الزحمه حسابرس</p>
<p>معادل یک دهم درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.</p>	<p>حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق</p>
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها</p>
<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 ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛</p>	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</p>

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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 رتبه-بندی، با تایید مجمع]
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می گردد. 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 می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری 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.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۴.۲۰٪	۱,۹۳۳,۷۸۱,۶۳۷,۳۱۴	۱,۶۹۷,۳۲۹,۵۳۴,۳۱۷	۲۵.۶۲٪	۱,۹۷۳,۰۴۴,۴۱۶,۰۷۴	۱,۷۱۰,۷۷۰,۸۴۳,۴۷۸	محصولات شیمیایی
۱۹.۳۸٪	۱,۵۴۱,۷۲۷,۱۶۶,۸۹۸	۱,۳۰۶,۵۰۸,۳۲۲,۰۸۸	۲۲.۵۲٪	۱,۷۳۳,۷۷۳,۰۰۳,۴۵۳	۱,۳۱۱,۷۹۰,۳۳۳,۹۱۶	فلزات اساسی
۸.۴۲٪	۶۶۹,۴۵۷,۷۹۰,۳۸۱	۵۷۱,۲۷۳,۴۹۳,۴۸۴	۸.۳۷٪	۶۴۴,۳۰۲,۱۵۶,۳۳۲	۵۵۸,۴۲۷,۹۵۱,۳۱۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۷.۵۷٪	۶۰۱,۷۵۰,۴۵۶,۴۱۶	۵۰۲,۱۶۹,۲۶۶,۷۵۶	۷.۵۹٪	۵۸۴,۶۳۰,۷۱۲,۷۵۳	۴۵۹,۰۷۹,۱۲۱,۲۸۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶.۳۱٪	۵۰۱,۸۱۶,۹۸۴,۱۹۵	۵۸۴,۹۳۸,۵۲۹,۸۸۰	۷.۵۳٪	۵۷۹,۶۱۰,۰۰۹,۹۰۸	۶۶۰,۶۸۷,۱۶۹,۵۲۷	استخراج کانه های فلزی
۸.۰۰٪	۶۳۵,۹۵۵,۵۶۶,۲۷۲	۵۴۹,۵۰۵,۹۱۲,۰۰۵	۶.۶۳٪	۵۱۰,۳۷۵,۱۰۶,۳۳۴	۴۵۱,۱۱۷,۹۸۳,۰۳۹	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۲۰٪	۲۵۴,۸۵۸,۵۷۱,۶۸۵	۲۷۶,۲۷۸,۳۴۶,۲۱۳	۲.۸۱٪	۲۱۶,۴۹۳,۰۷۳,۹۷۳	۲۳۱,۸۱۰,۴۶۰,۷۷۲	خودرو و ساخت قطعات
۲.۸۴٪	۲۲۵,۸۸۵,۸۵۱,۹۹۰	۱۶۱,۴۱۴,۱۶۷,۹۵۴	۲.۵۰٪	۱۹۲,۳۵۷,۷۳۱,۴۳۱	۱۳۵,۳۷۴,۲۱۸,۵۷۹	سیمان، آهک و گچ
۳.۲۳٪	۲۵۷,۲۲۹,۰۸۱,۹۲۲	۲۳۴,۹۶۶,۳۹۸,۰۸۴	۲.۱۵٪	۱۶۵,۶۸۶,۰۰۹,۲۴۴	۱۶۴,۸۶۵,۸۲۳,۸۹۸	مواد و محصولات دارویی
۲.۲۷٪	۱۸۰,۶۹۵,۴۷۱,۹۹۰	۱۶۶,۱۲۴,۹۷۴,۳۵۰	۱.۹۳٪	۱۴۸,۴۸۸,۶۴۷,۳۷۸	۱۴۵,۸۶۷,۵۷۴,۹۸۲	مخابرات
۱.۷۶٪	۱۴۰,۱۶۷,۵۶۲,۴۱۹	۱۶۳,۳۳۹,۷۴۲,۶۱۲	۱.۶۹٪	۱۳۰,۰۰۶,۷۵۷,۵۲۹	۱۴۳,۳۸۴,۸۱۳,۲۹۵	استخراج ذغال سنگ
۱.۵۴٪	۱۲۲,۴۴۱,۵۰۲,۳۸۰	۸۰,۸۵۳,۹۶۹,۳۳۸	۱.۴۴٪	۱۱۱,۳۰۰,۹۹۴,۰۱۸	۸۰,۶۰۵,۱۸۶,۶۶۲	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۲۸٪	۱۰۱,۹۲۵,۶۷۳,۸۸۲	۱۱۳,۶۹۶,۵۵۹,۵۰۱	۱.۴۳٪	۱۱۰,۴۸۷,۷۹۹,۱۱۸	۱۰۹,۸۲۲,۳۲۲,۶۸۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۶۸٪	۱۳۳,۳۲۹,۴۴,۵۱۱	۱۳۴,۳۱۹,۷۳۴,۷۷۳	۱.۲۹٪	۹۹,۰۰۶,۷۶۶,۸۷۰	۱۱۹,۷۷۷,۵۰۹,۶۳۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	.	.	۱.۱۶٪	۸۹,۶۹۰,۴۱۹,۹۷۰	۹۵,۱۷۲,۶۷۱,۵۲۶	ساخت محصولات فلزی
۱.۱۱٪	۸۸,۵۶۰,۳۵۰,۴۵۱	۷۳,۸۴۱,۱۰۶,۶۸۹	۱.۰۰٪	۷۷,۳۵۷,۷۳۱,۲۶۹	۷۳,۸۴۱,۱۰۶,۶۸۹	خدمات فنی و مهندسی
۰.۸۹٪	۷۰,۴۲۲,۸۲۳,۰۲۶	۶۷,۰۲۰,۱۳۵,۲۷۴	۰.۹۸٪	۷۵,۴۸۴,۱۹۹,۸۴۶	۶۷,۰۲۰,۱۳۰,۷۰۵	لاستیک و پلاستیک
۱.۷۹٪	۱۴۲,۴۴۱,۱۶۰,۳۳۸	۱۱۷,۸۴۶,۶۹۰,۴۰۹	۰.۸۷٪	۶۷,۳۸۹,۷۶۵,۴۱۱	۵۷,۳۷۵,۶۵۱,۴۵۶	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۰.۸۱٪	۶۴,۳۵۷,۸۰۲,۵۷۱	۴۰,۰۵۱,۵۲۲,۵۲۶	۰.۷۳٪	۵۶,۳۸۸,۵۳۴,۳۷۶	۳۹,۶۵۱,۰۰۶,۸۳۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۹۲٪	۷۳,۱۷۹,۰۳۳,۴۰۱	۷۹,۲۱۶,۸۸۲,۵۱۸	۰.۷۲٪	۵۵,۱۸۲,۹۲۴,۴۸۸	۶۶,۸۷۸,۱۲۵,۴۲۵	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۳۹٪	۳۰,۶۸۰,۹۳۴,۲۲۸	۳۱,۴۹۹,۵۸۸,۶۲۸	۰.۲۶٪	۱۹,۶۵۸,۸۵۱,۳۲۷	۲۳,۶۷۶,۹۵۷,۰۰۶	کاشی و سرامیک
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۳٪	۹,۱۵۶,۷۱۶,۴۲۶	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۹۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۹۷.۵۸٪	۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۶,۹۵۱,۹۹۴,۷۷۷,۲۹۹	۹۹.۳۳٪	۷,۶۴۹,۵۵۳,۳۲۸,۳۵۸	۶,۷۱۴,۳۵۶,۴۱۵,۱۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۶- حساب‌های دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۴۴,۲۱۲,۷۵۲,۰۹۹	۲,۰۹۵,۵۵۹,۹۱۶	۲۵	۴۶,۳۰۸,۳۱۲,۰۱۵
.	۸۷۳,۵۰۰,۸۲۰	.		۸۷۳,۵۰۰,۸۲۰
۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۴۵,۰۸۵,۲۵۲,۹۱۹	۲,۰۹۵,۵۵۹,۹۱۶		۴۷,۱۸۰,۸۱۳,۸۳۵

سود سهام دریافتی
سود دریافتی 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.

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۰,۴۷۹,۸۸۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۷,۲۵۱,۳۱۳	۵,۱۷۳,۲۲۸,۵۷۵
۲۲۵,۳۴۱,۶۲۴	.	۱۲۸,۳۵۸,۹۹۰	۹۶,۹۸۲,۶۳۴
۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵	.	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	۱۲۸,۲۱۹,۲۰۵
۸۴۳,۳۵۵,۷۶۷	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۴,۹۲۵,۳۵۳	۵,۳۹۸,۴۳۰,۴۱۴

آئینمان نرم افزار صندوق
مخارج رتبه بندی
مخارج عضویت در کانون ها

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۹,۷۷۶,۷۷۱	۹,۸۹۵,۹۶۱
۳۳۸,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰
۱۳۵,۷۵۴,۵۶۶,۱۶۱	۲۲,۳۴۳,۷۹۹
۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲	۳۲,۴۷۷,۷۶۰

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۲۴۱۷-۱
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۱

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

مانده پایان دوره	گردش - بستانکار	گردش - بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱۹,۰۱۳	۹۸۹,۸۲۷,۶۱۸,۶۶۷	۹۹۵,۹۳۵,۲۰۲,۶۱۸	(۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸)	کارگزاری مفید
۷۱۹,۰۱۳	۹۸۹,۸۲۷,۶۱۸,۶۶۷	۹۹۵,۹۳۵,۲۰۲,۶۱۸	(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	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال		مدیر صندوق
۷۲,۷۲۵,۵۷۰,۴۷۷	۱۰۰,۶۵۳,۱۴۱,۸۶۳	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
.	۳,۵۴۰,۸۸۵,۱۶۳	متولی
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۸۰۶,۸۶۵	بازارگردان
۴۰,۵۳۹,۵۸۰,۵۵۶	۵۹,۱۵۷,۹۶۱,۴۶۹	حسابرس
۵۴۱,۱۴۸,۱۵۶	۷۴۲,۷۲۳,۳۱۶	
۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	۱۶۵,۲۱۴,۵۱۸,۶۷۶	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۱- سایر حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران:

حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۷,۱۰۸,۴۰۰,۰۰۰
۰	۱۷,۱۰۸,۴۰۰,۰۰۰

حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۳۸,۱۲۸,۹۹۹	۷,۲۴۶,۰۸۳,۶۳۶
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۰,۲۸۳,۶۵۰	
۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	۸,۲۴۶,۰۸۳,۶۳۶

هزینه آونمان نرم افزار

ذخیره تصفیه

هزینه رتبه بندی

۱۳- 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		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷,۸۱۴,۱۰۳,۷۳۵,۳۷۶	۵۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۳,۶۱۸,۱۶۶,۳۷۶	۴۷۱,۸۰۰,۰۰۰
۱۵,۵۴۱,۱۷۶,۸۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۳,۰۳۹,۷۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۹,۵۰۱,۲۰۶,۱۵۲	۴۷۲,۸۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ.ام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۰۹,۸۶۷,۸۳۳,۷۹۴	(۶۵,۲۷۲,۰۱۹,۵۴۵)
۵۸۶,۳۳۶,۳۳۵	۸,۹۱۷,۰۳۲,۷۶۱
۱۱۰,۴۵۴,۲۶۱,۱۲۹	(۵۶,۳۵۴,۹۷۶,۷۸۴)

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش حق تقدم

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی سه ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد خراسان	۱۶۹,۵۴۲	۷۳,۱۱۱,۵۲۰	۷۳,۲۴۶,۵۹۲	۷۳,۴۵۴	۳,۸۶۵,۵۵۸	۲۵,۲۶۴,۹۱۶	۷۸۲,۱۹۹,۳۳۴
۲	کاشی پارس	۱۲۵,۰۳۱	۱,۳۳۶,۲۵۰,۵۱۰	۱,۳۵۴,۷۲۹,۰۱۴	۱,۳۶۹,۳۷۶	۶,۶۸۱,۲۵۲	(۲۶,۴۹۹,۱۲۲)	.
۳	مخابرات ایران	۱,۴۷۶,۵۴۷	۱۶,۴۶۸,۳۹۷,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۸۵۱,۴۴۲	۱۵,۶۴۴,۸۲۵	۸۲,۳۴۲,۳۸۹	۹۲۹,۶۵۸,۳۲۲	۱۶۹,۹۲۵,۰۷۸
۴	فروسیلیسیم خمین	۱,۱۳۳,۳۸۵	۱۸,۱۹۱,۱۶۷,۶۴۰	۱۹,۵۲۶,۳۱۷,۴۷۵	۱۷,۲۸۱,۷۰۳	۹۰,۹۵۸,۸۳۷	(۱,۴۲۲,۸۹۰,۰۲۵)	.
۵	پتروشیمی نوری	۱۱,۶۱۲	۲۰,۱۵۷,۸۴۴,۵۴۰	۱۷,۰۸۱,۵۱۱,۲۷۵	۱,۹۱۴,۹۹۴	۱۰,۰۷۸,۹۳۳	۲۹۵,۶۴۹,۳۰۰	۳۱۶,۳۶۶,۳۵۴
۶	فجر انرژی خلیج فارس	۴۰۹,۳۳۸	۸۸۰,۶۷۶,۰۳۱۰	۷۸۰,۴۳۸,۷۶۹	۸,۳۶۶,۳۱۶	۴۴,۰۳۳,۸۰۰	۹۴۹,۹۷۱,۵۲۵	(۱۸۶,۸۷۳,۳۳۰)
۷	پالایش نفت تبریز	۳۲۴,۳۷۳	۴,۱۱۹,۷۸۰,۸۳۰	۴,۴۰۷,۷۹۵,۵۴۲	۳,۹۱۳,۶۱۴	۲۰,۵۹۸,۹۰۵	(۳۱۲,۵۲۷,۲۳۱)	۲۵۳,۳۵۸,۵۴۴
۸	پتروشیمی جم پیلن	۱۵۴,۷۵۲	۲۶,۹۶۰,۳۸۱,۳۲۰	۲۷,۶۸۹,۷۹۹,۰۳۳	۲۵,۶۱۰,۳۶۰	۱۲۴,۸۰۱,۹۱۵	(۸۹,۸۳۰,۰۸۸)	۱,۳۰۲,۲۵۳,۵۲۸
۹	پارس فنر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۱۴,۹۳۶,۳۱۰	۱۶,۹۱۷,۳۴۷,۰۱۶	۲۴,۳۳۸,۶۸۶	۱۲۷,۵۷۴,۶۸۵	۸,۴۳۵,۷۷۵,۶۳۳	.
۱۰	ترانکتورسازی ایران	۳۷,۹۰۰	۳۵۰,۹۵۴,۰۰۰	۳۷۶,۷۴۴,۹۴۹	۳۳۳,۴۰۵	۱,۷۵۴,۷۷۰	(۲۷,۸۱۹,۱۲۴)	۲۰,۵۲۳,۶۹۹,۰۰۳
۱۱	بانک سامان	۱,۳۸۵,۱۱۵	۲,۸۳۲,۸۳۱,۸۲۰	۲,۷۹۹,۱۸۳,۶۶۶	۲,۶۹۱,۰۸۷	۱۴,۱۶۴,۱۵۹	۱۶,۷۹۳,۶۰۸	.
۱۲	سیمان فارس و خوزستان	۶۲۰,۵۴۰	۲۲,۷۶۸,۴۶۲,۱۲۰	۲۳,۰۶۳,۹۳۸,۵۷۶	۲۱,۶۲۹,۵۶۵	۱۱۳,۸۴۲,۳۰۹	(۴۲۰,۹۴۸,۳۳۰)	۵۳۲,۰۹۵,۸۲۶
۱۳	داروسازی سینا	۸۱۳,۹۵۴	۱۵,۵۲۴,۷۲۹,۱۵۰	۱۴,۶۶۵,۴۱۰,۶۲۶	۱۴,۷۷۷,۵۸۸	۷۷,۶۲۳,۶۴۲	۷۶۶,۹۴۷,۲۸۴	۴۴,۸۲۸,۳۸۰
۱۴	گسترش نفت و گاز پارسین	۲۲,۴۵۴,۳۷۳	۲۴۰,۵۷۰,۰۱۷,۷۸۷	۳۹۳,۸۰۸,۳۸۸,۶۷۳	.	.	(۵۳,۳۳۸,۳۷۰,۸۸۶)	۳,۶۷۳,۷۸۵,۳۵۱
۱۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۷۰۵,۸۶۷	۸,۶۰۹,۱۲۵,۱۰۰	۸,۶۶۵,۱۱۴,۳۳۶	۸,۱۷۸,۱۷۲	۳۲,۰۴۵,۶۲۵	(۱۰۷,۲۱۳,۱۳۲)	۸۴,۵۷۰,۱۷۲
۱۶	پالایش نفت اصفهان	۵۵۵۱,۲۷۲	۹,۸۶۷,۶۹۸,۱۹۱	۴۵,۸۲۹,۸۶۳,۷۷۰	۴۰,۷۳۳,۱۳۶	۲۱۴,۳۳۸,۴۹۲	(۳,۲۱۷,۳۲۶,۲۰۷)	۳۷۳,۵۹۱,۷۰۵
۱۷	پست بانک ایران	۱,۱۲۰,۳۳۵	۹,۷۹۹,۹۹۶,۵۵۰	۹,۸۹۹,۴۶۹,۰۵۹	۹,۳۰۲,۷۷۴	۴۸,۹۶۴,۹۸۸	(۱۵۴,۷۴۰,۳۷۱)	.
۱۸	بیمه کوثر	۳,۲۴۴,۹۵۸	۱۰,۶۵۹,۸۱۹,۶۳۹	۱۱,۳۹۱,۲۰۶,۶۳۹	۱۰,۱۱۶,۳۵۴	۵۲,۳۹۹,۲۰۳	(۸۰۱,۸۹۲,۵۵۷)	.
۱۹	ملی صنایع مس ایران	۳,۳۷۰,۸۴۶	۱۷,۱۲۵,۳۶۸,۹۰۰	۱۵,۹۱۷,۱۰۹,۳۹۱	۱۶,۳۶۸,۹۹۲	۸۵,۶۲۶,۸۴۷	۱,۱۰۶,۳۶۳,۷۶۹	۵,۶۱۸,۴۱۳,۱۱۴
۲۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۸,۴۸۴	۱,۲۸۱,۱۲۶,۰۴۰	۱,۰۷۴,۶۹۶,۴۴۲	۱,۲۱۷,۰۶۷	۶,۴۰۵,۶۳۰	۱۹۸,۸۰۶,۹۰۱	۳۳۱,۷۷۱,۹۸۴
۲۱	مدیریت صنعت شونده ت.ص.بهبهشت	۸۵۷,۴۷۴	۱۵,۴۴۷,۷۱۷,۵۰۰	۱۶,۳۸۴,۸۷۵,۰۵۰	۱۴,۲۲۱,۷۵۲	۷۷,۳۸۸,۵۸۳	(۱,۰۷۹,۳۶۷,۸۸۵)	۴۱۴,۱۹۶,۷۱۲
۲۲	کارخانجات دارویی بخش	۴۹۵,۹۲۸	۱۳,۱۷۶,۱۰۶,۱۲۰	۱۴,۲۲۷,۳۲۲,۴۳۵	۱۳,۵۱۶,۳۵۳	۶۵,۸۸۰,۵۲۷	(۱,۱۳۹,۶۱۳,۰۸۵)	۱۰۵,۰۵۳,۰۰۳
۲۳	ایران خودرو دیزل	۳۸۶,۳۳۴	۹۵۵,۷۳۳,۱۸۵	۱,۰۸۱,۷۴۵,۸۱۲	۸۹۸,۴۴۴	۴,۷۲۸,۷۱۶	(۱۴۱,۶۲۹,۸۵۶)	.
۲۴	تولیدی چدن سازان	۱۳۴,۲۷۶	۳۰,۷۹۵,۵۲۸	۳۲۴,۵۷۳,۹۶۱	۲۹۲,۵۴۷	۱,۵۳۹,۷۸۰	(۱۸,۴۲۹,۳۶۰)	.
۲۵	کوبیر تایر	۱	۱	۴۹۰۶	.	.	(۴۹۰۵)	.
۲۶	فولاد خوزستان	۳۴۰,۶۶۹	۱,۳۴۱,۳۱۳,۸۵۲	۱,۳۳۴,۵۲۹,۵۴۲	۱,۳۲۴,۱۴۹	۶,۷۰۶,۰۷۰	۱۰,۸۷۰,۴۰۹۲	۲۹۶,۶۶۱,۱۶۳
۲۷	پتروشیمی خراسان	۹۲,۱۸۳	۱۱,۹۵۰,۹۷۱,۱۶۰	۱۲,۴۱۲,۳۶۰,۳۹۶	۱۱,۳۵۲,۰۹۴	۵۹,۷۵۴,۸۵۷	(۵۳۴,۴۹۶,۱۸۷)	.
۲۸	سیمان آبیگ	۴۴۸,۵۵۸	۱۲,۷۲۶,۷۳۴,۴۹۰	۱۲,۳۱۵,۳۵۶,۳۷۵	۱۲,۰۸۹,۵۹۰	۶۳,۶۳۳,۶۷۵	۳۳۵,۵۵۴,۸۵۰	.
۲۹	پتروشیمی تندگویان	۴۴۰,۳۸۶	۷,۵۳۳,۳۴۴,۳۵۰	۷,۷۰۹,۰۵۳,۹۳۴	۷,۱۵۶,۵۰۱	۳۷,۶۶۷,۱۷۳	(۲۲۰,۴۲۳,۳۴۸)	۲,۱۸۰,۴۷۶,۳۴۶
۳۰	بانک ملت	۹,۳۴۶,۶۰۵	۲۱,۱۳۸,۸۸۱,۴۳۲	۲۲,۶۹۴,۰۲۹,۷۵۴	۲۰,۰۸۱,۳۴۸	۱۰,۵۹۴,۴۱۶	(۱,۶۸۰,۹۲۳,۸۹۶)	۱۶۸,۳۱۴,۴۳۳
۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۱,۷۱۴	۵۸۴,۳۶۸,۲۰۰	۶۴۴,۵۷۸,۷۷۰	۵۵۵,۱۴۸	۲,۲۲۱,۸۴۱	(۶۱,۶۸۷,۵۵۹)	۱۴۴,۳۳۷,۳۱۲
۳۲	بانک صادرات ایران	۳۰,۵۴۹	۵۸۷,۱۵۱,۷۲۹	۵۵۰,۵۴۰,۶۶۵	۵۵۷,۷۹۲	۲,۹۳۵,۷۵۹	۳۳,۱۱۷,۵۱۳	۸۴,۴۸۸,۲۱۱
۳۳	زغال سنگ پروده ملیس	۷۹۹,۵۶۳	۱۷,۸۴۳,۵۷۰,۱۰۰	۱۷,۰۴۸,۵۸۰,۳۶۸	۱۶,۳۵۰,۷۲۸	۸۹,۳۱۷,۸۴۵	۶۸۸,۸۱۱,۱۵۹	۲,۴۵۱,۱۷۵,۳۲۲
۳۴	ایران خودرو	۲۵۱,۵۶۶	۷۴۸,۴۰۸,۸۵۰	۶۹۲,۱۹۱,۳۹۶	۷۱۰,۹۸۶	۳,۷۴۲,۰۴۴	۵۱,۷۶۴,۳۴۴	۴۴,۹۲۰,۸۰۱
۳۵	کیمیدارو	۱,۳۵۹,۶۹۰	۴۲,۷۸۵,۸۶۰,۳۳۰	۴۹,۱۱۷,۱۳۸,۳۹۹	۴۰,۶۴۵,۱۶۴	۲۱۴,۹۹۹,۲۹۹	(۶,۵۵۵,۵۵۲,۰۸۲)	۳۷,۱۱۸,۶۶۸
۳۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۶۴۰,۲۰۳	۲۶,۰۴۴,۳۷۱,۹۱۱	۲۵,۴۹۶,۷۴۱,۳۹۶	۲۴,۷۴۱,۷۹۰	۱۳۰,۳۲۱,۸۵۸	۳۲,۶۶۶,۸۶۷	۱۲,۱۶۶,۶۱۵,۶۶۵
۳۷	فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۶۹,۷۸۲	۳۷,۹۱۳,۴۴۱,۱۷۰	۳۶,۳۷۱,۸۸۷,۸۹۵	۳۵,۳۳۶,۱۸۲	۱۸۵,۳۵۶,۳۲۷	۴۸,۶۶۶,۸۵۶	۱,۴۵۸,۵۰۲,۴۱۹
۳۸	سید ماکیان	۱,۵۸۰,۱۶۳	۱۲,۸۰۹,۰۸۵,۸۱۰	۱۴,۳۴۱,۰۴۸,۳۲۷	۱۲,۱۶۷,۲۶۵	۶۴,۰۴۵,۳۳۳	(۱,۶۰۸,۱۷۵,۰۹۵)	.
۳۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲,۰۵۱,۳۸۶	۱۴,۰۰۶,۴۹۹,۸۰۲	۱۴,۳۸۷,۵۹۵,۵۵۷	۱۳,۳۰۵,۸۹۶	۷۰,۰۳۲,۴۹۹	(۶۶۴,۴۴۴,۴۴۹)	(۵۵,۵۱۳,۳۶۸)
۴۰	معننی و صنعتی چادرملو	۱	۱	۴,۴۴۴	.	.	(۴,۴۴۴)	۲۰,۳۴۵,۷۱۰,۵۵۵
۴۱	پتروشیمی پردیس	۹,۳۸۶	۱,۳۶۸,۳۹۵,۱۸۰	۱,۳۵۲,۹۵۰,۷۸۰	۱,۳۹۴,۹۷۳	۷,۳۴۱,۹۷۶	۱۰,۶۰۷,۰۴۵۱	(۶۰,۳۱۴,۳۴۴)
۴۲	توسعه معادن و فلزات	۱	۱	۳,۳۴۶	.	.	(۳,۳۴۶)	۲,۷۱۴,۲۱۹,۳۷۳
۴۳	توسعه معننی و صنعتی صنایع	۲۴,۸۱۲	۱۹۹,۳۶۸,۴۸۰	۱۹۰,۶۰۲,۶۲۴	۱۸۹,۵۱۲	۹۹۷,۴۴۲	۷,۶۹۸,۹۰۲	(۱,۲۷۰,۹۶۵,۱۱۳)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

نماد: اشتباهی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				سود (زیان) فروش
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
۴۴	نمناسته و گلوکز آردینه	۱۱۴۵۰۰	۱۰۰۰۵۳۱۰۰۰۰۰	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۹۲	۹,۵۵۰,۳۴۸	۵۰,۲۶۵,۵۰۰	۲,۵۳۳,۹۱۱,۷۶۰
۴۵	گروه بهمن	۱۵,۷۱۱,۲۱۰	۲۷,۷۴۸,۶۲۶,۸۰۸	۳۰,۰۰۱,۶۵۶,۰۶۵	۲۶,۳۵۹,۹۵۳	۱۳۸,۷۴۳,۱۲۰	(۳,۴۱۸,۱۳۳,۳۴۰)
۴۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۱۴۶,۰۰۰	۱۳,۲۱۰,۰۶۰,۳۳۰	۱۳,۷۶۱,۳۰۹,۹۱۳	۱۲,۵۴۹,۰۸۵	۶۶,۰۵۰,۳۰۴	(۶۲۹,۸۳۸,۸۷۳)
۴۷	نیان الکترونیک	۱,۰۱۸,۹۱۵	۷۲,۵۵۲,۰۱۵,۶۰۱	۷۳,۲۱۲,۱۴۵,۳۰۸	۶۸,۹۲۲,۶۲۱	۲۶۲,۷۶۰,۰۶۳	(۱,۰۹۱,۸۱۲,۳۹۱)
۴۸	آریان کیمیا تک	۷۷۰,۱۰۷	۹,۰۹۱,۷۶۰,۳۴۰	۸,۸۳۹,۶۷۷,۴۱۴	۸,۶۲۴,۸۹۹	۴۵,۳۵۸,۸۰۶	۱۸۸,۱۹۹,۲۲۱
۴۹	سرمایه گذاری صدرتامن	۳۱۶,۶۴۷	۲,۷۰۴,۲۶۵,۷۷۰	۲,۷۳۶,۸۸۰,۹۶۹	۲,۵۶۹,۰۱۲	۱۳,۵۲۱,۳۲۸	(۴۸,۷۰۵,۵۳۹)
۵۰	بانک تجارت	۱۵,۷۳۵,۶۹۵	۳۴,۴۴۲,۸۹۹,۰۹۲	۳۴,۵۷۸,۳۲۲,۲۱۰	۳۲,۷۱۹,۸۳۰	۱۷۳,۲۱۴,۴۹۲	(۳۴,۰۳۵,۷۴۰)
۵۱	مدنی و صنعتی گل گهر	۳۲۰,۸۷۰	۱,۳۸۱,۲۹۳,۲۱۱	۱,۳۸۸,۱۰۵,۳۷۶	۱,۴۰۸,۱۷۵	۷,۴۱۱,۴۶۶	(۱۴,۶۳۱,۸۱۶)
۵۲	پالایش نفت تهران	۱,۶۸۳,۵۹۰	۴,۷۳۹,۶۸۳,۸۸۸	۴,۸۶۵,۴۸۳,۳۷۸	۴,۵۰۲,۵۳۷	۲۳,۶۹۸,۴۱۷	(۱۵۴,۰۰۰,۳۴۴)
۵۳	کاشی و سرامیک حافظ	۹۳۸,۴۰۲	۵,۹۶۸,۶۶۲,۳۶۵	۶,۳۳۵,۴۴۷,۳۸۵	۵,۶۶۹,۷۷۷	۲۹,۸۴۳,۳۱۷	(۴۰۲,۳۹۸,۲۱۴)
۵۴	سایپا	۱۹۷,۱۴۳	۵۲۹,۹۲۰,۲۸۴	۳۷۴,۶۳۹,۳۲۸	۵۰۳,۴۴۲	۲,۴۴۹,۶۰۲	۵۲,۱۲۸,۰۲۲
۵۵	بانک پارسیان	۱۶,۰۹۵,۴۸۵	۲۶,۸۷۷,۶۱۷,۴۴۱	۲۹,۷۹۱,۴۷۲,۸۰۱	۲۵,۵۲۳,۴۲۵	۱۳۴,۶۸۷,۰۸۵	(۳,۰۷۳,۹۷۴,۸۷۰)
۵۶	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۹,۷۷۶	۱,۶۱۳,۰۸۷,۵۲۰	۱,۳۳۶,۷۳۸,۶۳۵	۱,۳۳۳,۴۱۸	۸,۰۶۵,۳۳۷	۱۶۶,۷۵۱,۰۳۰
۵۷	گسترش سوخت سبز زاگرس (سهامی عام)	۶۸۵,۴۸۸	۱,۰۰۵,۸۵۳,۱۰۴	۱,۱۱۷,۵۱۱,۳۲۸	۹۹۸,۳۰۲	۵,۲۵۳,۲۶۶	(۷۲,۹۱۰,۷۹۳)
۵۸	صنایع فروآباز ایران	۳۱۹,۲۸۷	۱۲,۶۷۵,۰۹۲,۱۵۰	۱۲,۳۶۲,۰۰۲,۸۶۲	۱۲,۰۴۰,۳۱۴	۶۲,۳۷۵,۴۶۶	(۷۶۲,۳۳۶,۲۹۳)
۵۹	فراوری مدنی ایل کانی پارس	-	-	-	-	-	-
۶۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-
۶۱	مین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
۶۲	گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-
۶۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-
۶۴	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-
۶۵	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-
۶۶	گلنگ سازان سیاهان	-	-	-	-	-	-
۶۷	پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-
۶۸	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-
۶۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
۷۰	فولاد آلبازی ایران	-	-	-	-	-	-
۷۱	افست	-	-	-	-	-	-
۷۲	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-
۷۳	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-
۷۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-
۷۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-
۷۶	سرمایه گذاری سبحان تأمین	-	-	-	-	-	-
۷۷	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-
۷۸	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-
۷۹	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-
۸۰	پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-
۸۱	سیمان آرتا اردبیل	-	-	-	-	-	-
		۹۴۰,۰۹۷,۳۶۳,۴۳۵	۱,۰۰۱,۲۰۷,۲۲۲,۱۶۳	۶۶۴,۵۲۳,۷۱۰	۳,۴۹۷,۶۳۶,۷۴۸	(۶۵,۲۷۲,۰۱۹,۵۴۵)	۱۰۹,۸۶۷,۸۲۴,۷۹۴

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

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				سود (زیان) فروش
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
۱	ح. مین انرژی خلیج فارس	۳,۷۸۲,۲۸۸	۳۴,۵۵۸,۷۶۵,۴۵۶	۲۵,۶۴۱,۷۲۲,۶۹۵	-	۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱	-
۲	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	۵۵۸,۶۹۱۰
۳	ح. فولاد خراسان	-	-	-	-	-	۵۳۰,۶۲۹,۴۲۵
			۳۴,۵۵۸,۷۶۵,۴۵۶	۲۵,۶۴۱,۷۲۲,۶۹۵	-	۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱	۵۸۶,۳۲۶,۳۳۵

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۱۵-۱	۲۲۲,۳۵۱,۷۸۴,۰۷۲	۲,۲۶۷,۹۶۴,۶۱۵,۰۷۹
۱۵-۲	(۲,۵۵۶,۰۴۵,۳۸۰)	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۳۱
	۲۱۹,۷۹۵,۷۳۸,۶۹۳	۲,۲۶۹,۶۱۷,۹۲۷,۴۰۰

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

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
			ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد خراسان	۱۶,۷۸۴,۶۱۵	۷۶,۵۷۱,۴۱۳,۶۳۰	۷۳,۵۸۱,۲۳۴,۱۱۸	۷۲,۷۳۲,۸۴۳	۳۸۲,۸۵۷,۰۶۸
۲	مخابرات ایران	۵,۷۲۳,۷۳۱	۵۴,۶۶۱,۵۳۵,۵۵۰	۵۹,۸۵۵,۲۷۴,۳۴۱	۲۷۳,۳۰۷,۶۷۸	۵۱,۹۲۸,۴۵۹
۳	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۳۵۷,۶۴۸	۹۶,۷۰۵,۵۴۶,۴۰۰	۹۴,۶۹۲,۱۹۰,۵۰۰	۹۱,۷۰۰,۲۶۹	۹۴,۶۹۲,۱۹۰,۵۰۰
۴	فروسلیسیم خمین	۱,۰۶۲,۴۷۹	۱۵,۲۸۹,۰۷۲,۸۱۰	۱۸,۲۰۳,۲۰۵,۱۴۱	۱۳,۵۲۴,۶۱۹	۱۳,۵۲۴,۶۱۹
۵	پتروشیمی نوری	۱,۱۴۹,۶۷۳	۲۰,۴۴۵,۴۸۷,۵۵۰	۱۶,۹۰۱,۴۹۱,۶۸۲	۱۹,۰۴۲,۲۱۳	۱۹,۰۴۲,۲۱۳
۶	مبین انرژی خلیج فارس	۵,۶۷۳,۳۳۲	۴۸,۳۹۴,۳۷۴,۹۶۰	۵۳,۱۱۱,۷۷۹,۳۲۰	۴۵,۹۷۴,۶۵۶	۴۵,۹۷۴,۶۵۶
۷	فجر انرژی خلیج فارس	۲,۷۹۶,۵۵۸	۶۲,۷۵۴,۷۶۱,۵۲۰	۵۳,۳۱۸,۱۴۶,۵۳۲	۵۹,۶۱۷,۰۲۳	۵۹,۶۱۷,۰۲۳
۸	گروه مینا (سهامی عام)	۶,۶۶۸,۴۴۶	۷۷,۸۲۰,۷۶۴,۸۲۰	۸۸,۵۶۰,۳۵۰,۴۵۰	۷۹,۹۲۹,۲۷۷	۷۹,۹۲۹,۲۷۷
۹	پالایش نفت تبریز	۲,۴۱۲,۹۱۴	۳۰,۶۶۸,۱۳۶,۹۴۰	۳۲,۷۸۸,۲۷۶,۴۰۳	۲۹,۱۲۴,۲۰۰	۲۹,۱۲۴,۲۰۰
۱۰	پتروشیمی جم پیلن	۱۳۱,۲۷۶	۲۲,۱۰۱,۳۵۵,۸۴۰	۲۱,۷۱۷,۶۸۶,۸۰۸	۲۰,۹۹۶,۲۸۸	۲۰,۹۹۶,۲۸۸
۱۱	تراکتورسازی ایران	۱۲,۲۷۹,۵۳۹	۱۱۱,۸۶۶,۶۰۰,۲۹۰	۱۲۲,۰۶۴,۷۵۷,۴۳۰	۱۰۶,۳۲۳,۲۷۰	۱۰۶,۳۲۳,۲۷۰
۱۲	بانک سامان	۱۵,۱۸۸,۳۲۶	۲۶,۶۲۵,۱۳۵,۴۷۸	۳۰,۶۹۴,۱۴۳,۴۴۳	۲۵,۲۹۳,۸۷۹	۲۵,۲۹۳,۸۷۹
۱۳	سیمان فارس و خوزستان	۴,۱۸۳,۶۴۴	۱۵۴,۷۹۴,۸۲۸,۰۰۰	۱۵۵,۴۹۵,۷۱۱,۹۶۷	۱۴۷,۰۵۵,۰۸۷	۱۴۷,۰۵۵,۰۸۷
۱۴	داروسازی سینا	۲,۶۶۷,۹۶۸	۳۵,۳۵۵,۴۵۶,۰۰۰	۴۴,۲۸۷,۴۳۲,۱۶۳	۴۳,۰۸۷,۶۸۳	۴۳,۰۸۷,۶۸۳
۱۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۷,۴۸۴,۷۹۱	۲۶۰,۰۰۹,۴۷۲,۱۴۰	۲۴۰,۵۷۰,۰۰۰,۱۷۴	۲۵۲,۷۰۸,۹۹۹	۲۵۲,۷۰۸,۹۹۹
۱۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۳,۵۸۹,۰۵۵	۹۴,۷۱۵,۹۰۷,۶۱۵	۹۶,۷۳۲,۳۳۱,۵۸۹	۸۹,۹۸۰,۰۱۲	۸۹,۹۸۰,۰۱۲
۱۷	پالایش نفت اصفهان	۴۵,۳۵۶,۱۳۶	۲۶۰,۳۴۴,۳۲۰,۶۴۰	۲۳۶,۶۹۱,۹۶۵,۱۸۶	۲۴۷,۳۳۷,۰۱۰	۲۴۷,۳۳۷,۰۱۰
۱۸	پست بانک ایران	۱۱,۸۰۰,۶۱۱	۹۳,۹۲۳,۸۶۳,۵۶۰	۱۰۴,۱۶۵,۹۲۸,۵۸۹	۸۹,۳۲۶,۳۲۰	۸۹,۳۲۶,۳۲۰
۱۹	بیمه کوثر	۲۳,۷۱۳,۴۶۸	۵۵,۵۱۳,۲۲۸,۵۸۸	۶۱,۷۸۰,۷۲۶,۷۹۶	۵۲,۷۲۷,۵۶۷	۵۲,۷۲۷,۵۶۷
۲۰	ملی صنایع مس ایران	۹۱,۹۶۳,۹۰۵	۶۵۷,۵۴۰,۷۴۱,۰۰۰	۵۲۲,۸۹۱,۰۴۲,۸۱۵	۶۲۴,۶۶۳,۷۰۴	۶۲۴,۶۶۳,۷۰۴
۲۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۸۲۹,۹۰۵	۱۲۷,۵۲۶,۰۷۹,۴۵۰	۱۰۶,۳۹۴,۳۰۸,۱۴۵	۱۲۱,۱۴۹,۱۷۵	۱۲۱,۱۴۹,۱۷۵
۲۲	سرمایه‌گذاری غدیر(اهدینگ)	۷,۹۴۴,۳۲۰	۱۷۲,۳۹۴,۱۳۱,۰۰۰	۱۸۵,۹۷۸,۱۳۲,۰۱۷	۱۶۳,۷۷۴,۴۴۴	۱۶۳,۷۷۴,۴۴۴
۲۳	مدیریت صنعت شوینده تنس-پهشهر	۶,۷۶۲,۶۴۲	۱۰۵,۰۸۸,۶۵۹,۳۸۰	۱۳۰,۰۰۷,۸۳۸,۲۹۴	۹۹,۸۳۴,۲۲۷	۹۹,۸۳۴,۲۲۷
۲۴	فولاد آلیازی ایران	۲,۱۳۹,۹۱۷	۱۵,۸۵۶,۷۸۴,۹۷۰	۱۵,۰۴۲,۲۲۴,۶۷۷	۱۵,۰۶۳,۹۴۶	۱۵,۰۶۳,۹۴۶
۲۵	پتروشیمی جم	۴۳۰,۲۰۳,۹۸	۲۱۵,۸۱۷,۱۸۵,۲۶۰	۱۸۹,۵۹۸,۴۱۴,۱۲۹	۲۰۵,۰۸۳,۳۲۶	۲۰۵,۰۸۳,۳۲۶
۲۶	بین المللی توسعه صن-ص مدان غدیر	۱,۵۵۷,۲۴۴	۲۱,۹۸۸,۸۵۰,۰۸۰	۲۳,۲۲۰,۲۷۲,۴۰۳	۲۰,۸۸۹,۴۰۸	۲۰,۸۸۹,۴۰۸
۲۷	کارخانجات داروپخش	۱,۱۰۵,۱۱۲	۲۵,۷۸۲,۲۸۶,۳۹۰	۳۱,۷۰۳,۴۹۷,۸۱۷	۳۴,۴۹۳,۱۷۲	۳۴,۴۹۳,۱۷۲
۲۸	ایران خودرو دیزل	۳۸,۲۴۶,۹۹۲	۹۳,۲۰۷,۶۷۵,۸۰۴	۱۰۷,۰۹۲,۳۵۴,۹۰۲	۸۸,۵۴۷,۲۹۲	۸۸,۵۴۷,۲۹۲
۲۹	تولیدی چند سازان	۳۶,۴۴۰,۷۴۰	۹۰,۳۲۷,۲۷۲,۳۴۰	۹۵,۱۷۲,۶۷۱,۵۲۶	۸۵,۷۱۵,۹۰۹	۸۵,۷۱۵,۹۰۹
۳۰	کویر تایر	۱۴,۳۵۴,۶۳۵	۷۵,۹۳۶,۰۱۹,۱۵۰	۷۰,۴۲۲,۸۱۸,۱۲۹	۷۲,۱۳۹,۲۱۸	۷۲,۱۳۹,۲۱۸
۳۱	فولاد خوزستان	۲۳,۷۲۶,۲۱۵	۱۳۲,۷۸۰,۰۱۸,۳۵۵	۱۲۱,۳۲۸,۳۶۷,۱۷۹	۱۲۶,۱۴۱,۰۱۲	۱۲۶,۱۴۱,۰۱۲
۳۲	سیمان آلیک	۱,۲۷۵,۱۷۴	۳۸,۷۱۴,۲۸۲,۶۴۰	۳۵,۰۱۰,۷۳۵,۰۷۱	۳۶,۷۷۸,۵۶۹	۳۶,۷۷۸,۵۶۹
۳۳	پتروشیمی تندگویان	۶,۳۷۱,۰۲۴	۱۱۳,۵۲۶,۱۸۰,۰۴۱	۱۱۱,۵۲۶,۱۸۰,۰۴۱	۱۰۷,۲۷۰,۸۶۷	۱۰۷,۲۷۰,۸۶۷
۳۴	بانک ملت	۱۲۶,۸۷۸,۶۹۹	۳۰۲,۰۹۸,۱۸۲,۳۱۹	۳۱۱,۳۹۹,۵۹۰,۳۷۷	۲۸۶,۹۹۳,۲۷۳	۲۸۶,۹۹۳,۲۷۳
۳۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۱۱۹,۶۸۰	۵۶,۷۲۶,۰۵۴,۴۰۰	۶۳,۶۱۵,۲۲۳,۸۰۱	۵۸,۸۸۹,۷۵۲	۵۸,۸۸۹,۷۵۲
۳۶	بانک صادرات ایران	۳۳,۴۶۲,۶۶۲	۶۲,۹۳۳,۲۶۷,۲۲۲	۶۰,۲۷۳,۵۶۹,۱۹۸	۵۹,۷۹۶,۰۱۴	۵۹,۷۹۶,۰۱۴
۳۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۴۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۵۱,۹۷۳,۵۰۰	۹۰,۷۶۳,۰۰۰	۹۰,۷۶۳,۰۰۰
۳۸	زغال سنگ پیروه طیس	۵,۷۷۳,۱۶۹	۱۳,۷۸۴,۹۲۷,۸۵۰	۱۲۳,۱۸,۹۸۳,۰۵۱	۱۲۴,۲۴۶,۹۸۱	۱۲۴,۲۴۶,۹۸۱
۳۹	ایران خودرو	۲۴,۹۰۴,۳۴۹	۷۳,۰۹۵,۹۹۵,۹۶۵	۶۸,۵۲۶,۶۶۶,۶۶۹	۶۹,۴۱۱,۶۱۹	۶۹,۴۱۱,۶۱۹
۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۸,۹۶۲,۳۶۰	۳۰۷,۹۱۳,۰۲۰,۴۰۰	۲۸۴,۳۷۸,۹۲۲,۲۴۸	۲۹۲,۰۴۲,۳۶۹	۲۹۲,۰۴۲,۳۶۹
۴۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۷,۴۲۷,۹۱۷	۶۹۶,۷۵۹,۶۴۰,۵۹۰	۶۲۷,۱۱۰,۰۱۹,۰۳۵	۶۶۱,۹۲۱,۶۵۹	۶۶۱,۹۲۱,۶۵۹
۴۲	س- نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۹۰,۷۵۱,۱۳۶	۱۴۵,۰۲۰,۶۷۳,۳۸۰	۱۵۹,۳۱۳,۳۱۳,۶۹۴	۱۳۷,۲۶۹,۶۴۰	۱۳۷,۲۶۹,۶۴۰
۴۳	سپید ماکیان	۱۳,۱۰۵,۱۸۲	۹۹,۵۹۹,۳۸۳,۲۰۰	۱۱۸,۹۲۸,۳۲۲,۲۷۳	۹۶,۶۱۹,۴۱۴	۹۶,۶۱۹,۴۱۴
۴۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸,۷۷۸,۸۱۹	۱۵۰,۰۱۳,۹۲۶,۷۱۰	۱۳۱,۰۵۸,۳۷۶,۷۷۳	۱۴۲,۵۱۲,۳۸۰	۱۴۲,۵۱۲,۳۸۰
۴۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۸۴,۳۷۸,۶۷۰	۲۰۷,۰۵۷,۲۴۶,۴۱۰	۲۲۰,۱۲۱,۲۲۲,۰۴۰	۱۹۶,۷۰۴,۳۸۴	۱۹۶,۷۰۴,۳۸۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶	معدنی و صنعتی چادرملو	۲۲,۳۸۷,۳۵۷	۱۰۱,۹۵۱,۵۶۸,۳۷۸	۹۹,۰۲۱,۲۶۲,۲۸۵	۹۶,۸۵۳,۹۹۰	۵۰۹,۷۵۷,۸۴۲	۲,۳۳۳,۶۹۴,۲۶۱	۳۳,۶۲۱,۰۵۱,۰۰۶
۴۷	پتروشیمی پردیس	۹۱۹,۲۲۰	۱۴۵,۱۲۶,۴۵۳,۶۰۰	۱۳۳,۹۲۸,۴۳۱,۴۴۹	۱۲۷,۸۷۰,۱۳۱	۷۲۵,۶۳۲,۲۶۸	۱۰,۳۳۴,۵۱۹,۷۵۲	۲۱,۱۲۳,۵۲۵,۸۶۵
۴۸	توسعه معادن و فلزات	۴۶,۶۷۸,۶۰۹	۸۰,۳۲۸,۹۰۹,۱۷۴	۱۵۱,۴۹۲,۴۲۷,۹۲۵	۱۴۵,۷۱۶,۶۱۴	۷۶۶,۹۲۹,۵۴۶	۹۸۰,۸۳۵,۰۸۹	۴۶,۰۹۳,۷۳۴,۰۳۵
۴۹	پتروشیمی پارس	۳۱,۲۴۱,۳۱۰	۸۰,۳۲۴,۸۷۳,۲۵۰	۸۱,۳۱۳,۱۲۳,۱۹۸	۷۶,۷۲۵,۱۳۰	۴۰۱,۹۷۴,۲۶۶	(۱,۳۹۶,۵۹۹,۴۴۴)	۳۵,۱۹۴,۵۲۹,۹۴۱
۵۰	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱۰,۳۹۰,۳۰۹	۸۲,۱۸۶,۵۵۳,۱۹۰	۷۹,۸۱۶,۲۶۲,۳۹۳	۷۸,۰۷۷,۲۲۶	۴۱۰,۹۳۲,۷۶۶	۱,۸۸۱,۳۸۰,۸۰۶	.
۵۱	نشاسته و گلوکز اردبیل	۵۷۲,۵۰۰	۹,۲۱۱,۵۲۵,۰۰۰	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۹۱	۸,۷۵۰,۹۴۹	۴۶,۰۵۷,۶۲۵	۱,۷۰۷,۳۴۴,۰۳۵	.
۵۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۱۴۳,۶۸۷	۴۸,۳۹۸,۲۶۴,۱۶۰	۴۹,۷۵۷,۹۰۷,۵۰۴	۴۵,۹۷۸,۳۵۱	۲۴۱,۹۹۱,۳۲۱	(۱,۶۴۷,۶۱۳,۰۱۶)	۱۱,۹۰۹,۴۳۳,۶۲۷
۵۳	نیان الکترونیک	۱,۹۰۶,۸۳۲	۶۷,۶۹۲,۵۲۶,۰۰۰	۶۹,۲۳۹,۰۱۵,۱۳۰	۶۴,۳۰۷,۹۰۹	۳۳۸,۴۴۲,۶۸۰	(۱,۹۳۹,۴۴۹,۷۱۹)	.
۵۴	آریان کیمیا تک	۴,۹۴۰,۴۹۳	۵۹,۴۳۴,۱۳۰,۷۹۰	۵۶,۷۷۲,۲۸۲,۰۹۶	۵۶,۴۶۲,۴۴۴	۲۷۰,۱۷۰,۶۵۴	۲,۳۰۸,۲۱۵,۶۱۶	.
۵۵	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۱,۵۲۶,۰۵۴	۱۰۰,۳۷۹,۰۳۰,۳۴۰	۹۹,۷۶۶,۵۰۵,۹۸۱	۹۵,۴۵۵,۰۷۹	۵۰۲,۳۹۵,۱۵۲	۱۱۴,۶۷۴,۱۲۸	۲۶,۳۳۷,۷۸۸,۵۳۹
۵۶	بانک تجارت	۱۹,۷۹۲,۹۸۲	۳۷,۷۲۹,۹۶۷,۷۸۲	۳۹,۱۱۹,۳۱۶,۳۴۷	۲۶,۴۴۴,۳۶۹	۱۳۸,۶۴۹,۸۳۹	(۱,۵۵۴,۴۴۱,۸۷۳)	۱۳,۳۳۵,۳۵۰,۶۶۴
۵۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۲,۷۵۵,۹۸۸	۱۴۵,۰۷۶,۲۷۰,۸۵۲	۱۲۷,۳۲۱,۷۲۳,۹۸۶	۱۲۷,۸۱۲,۴۵۷	۷۲۵,۳۸۱,۳۵۴	(۳,۱۰۸,۷۳۶,۹۴۶)	۴۸,۵۴۴,۹۹۵,۷۰۶
۵۸	پتروشیمی شیراز	۳,۵۷۷,۱۶۸	۹۴,۲۲۲,۶۰۵,۱۲۰	۸۳,۸۰۵,۱۷۳,۸۲۸	۸۹,۵۱۱,۳۷۵	۴۷۱,۱۱۳,۰۲۶	۹,۸۵۶,۸۰۷,۷۹۲	۱۶,۵۰۸,۵۳۳,۸۳۷
۵۹	پالایش نفت تهران	۴۶,۱۹۲,۳۱۶	۱۲۷,۴۲۲,۱۴۰,۱۰۰	۱۳۳,۴۹۲,۳۷۶,۶۳۰	۱۳۰,۵۵۱,۰۳۳	۶۸۷,۱۱۰,۷۰۱	۳,۱۱۱,۲۰۱,۳۳۶	۵۴,۱۶۲,۵۵۵,۵۲۶
۶۰	کاشی و سرامیک حافظ	۶,۴۰۴,۴۳۴	۱۹,۷۶۵,۵۲۱,۶۳۲	۲۲,۹۹۰,۷۵۷,۲۸۸	۱۸,۷۸۷,۶۹۶	۹۸,۸۸۲,۶۰۸	(۳,۳۳۱,۹۰۶,۵۰۰)	.
۶۱	سایپا	۱۹,۵۱۷,۱۵۴	۵۱,۶۸۶,۲۵۲,۲۵۲	۴۹,۹۸۹,۲۸۷,۲۳۳	۴۸,۹۱۱,۹۴۰	۲۵۷,۴۴۱,۲۶۱	۴,۱۹۰,۶۲۱,۸۱۸	۲۱,۹۹۹,۱۷۳,۲۸۸
۶۲	پالایش نفت بندرعباس	۱۴,۸۲۷,۸۱۷	۱۵۹,۶۹۵,۵۸۹,۰۹۰	۱۴۲,۳۳۷,۰۵۷,۸۶۸	۱۵۱,۷۱۰,۸۱۰	۷۸۸,۳۷۷,۹۴۵	۱۶,۵۰۸,۳۳۲,۶۶۷	۶۱,۵۵۱,۸۷۷,۷۶۵
۶۳	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۶۷,۸۶۳,۳۰۱	۱۰۳,۱۵۲,۲۱۷,۵۲۰	۱۱۰,۶۳۳,۶۰۳,۵۴۸	۹۷,۹۹۴,۶۰۷	۱۵۵,۷۶۱,۰۸۸	(۸,۰۹۵,۱۴۱,۲۲۲)	.
۶۴	صنایع فرآلیاز ایران	۴۲,۶۸۲,۱۳۰	۹۲,۲۶۶,۲۹۳,۳۲۰	۹۹,۳۲۷,۱۰۳,۵۰۳	۸۷,۷۴۷,۹۷۹	۴۶۱,۸۳۱,۴۶۷	(۷,۴۲۰,۳۸۹,۶۲۸)	۵۳,۶۰۴,۵۳۰,۱۱۱
۶۵	فراوری معدنی ایال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	۵,۹۷۳,۰۴۳,۲۸۴
۶۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۷,۳۲۲,۸۴۲,۰۴۰
۶۷	پتروشیمی خازک	.	.	.	.	.	.	۱۳,۰۱۷,۰۳۳,۱۹۷
۶۸	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۲۴,۴۶۲,۳۰۸,۱۵۵
۶۹	غلتک سازان سیاهان	.	.	.	.	.	.	۶۱,۷۲۷,۴۷۳,۲۵۹
۷۰	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	۷,۹۵۰,۳۵۳,۰۰۴
۷۱	ملی شیمی کناووز	.	.	.	.	.	.	۱۹,۹۰۰,۰۹۴,۶۵۹
۷۲	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۴۴,۷۶۱,۴۴۶,۱۳۴
۷۳	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۱۴,۸۷۶,۱۶۳
۷۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۳۱,۷۴۹,۴۹۱,۲۱۲
۷۵	فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۴۹۰,۴۷۵)
۷۶	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	(۲۵۶,۳۷۲,۹۹۵)
۷۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۴۴,۹۸۸,۵۰۳
۷۸	پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	۱۰,۲۸۲,۰۲۳,۰۹۴
۷۹	سیمان ارتا اردبیل	.	.	.	.	.	.	۹,۹۶۰,۳۳۵,۶۳۲
۸۰	بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۲,۴۰۸,۲۸۴,۰۵۴
			۷,۶۸۶,۷۵۲,۲۲۳,۸۰۶	۷,۴۱۸,۶۶۴,۲۶۳,۹۶۹	۷,۳۰۲,۴۱۴,۶۱۵	۳۸,۴۳۳,۷۶۱,۱۱۹	۲۲۲,۳۵۱,۷۸۴,۰۷۳	۲,۲۶۷,۹۶۴,۶۱۵,۰۷۹

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. فولاد آلیاژی ایران	۱,۸۶۲,۷۹۸	۸,۵۸۸,۳۸۱,۱۸۴	۱۱,۰۹۳,۳۲۵,۶۹۶	۸,۱۵۸,۹۶۲	۴۲,۹۴۱,۹۰۶	(۲,۵۵۶,۰۴۵,۳۸۰)	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۳۱
۲	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۳۱
			۸,۵۸۸,۳۸۱,۱۸۴	۱۱,۰۹۳,۳۲۵,۶۹۶	۸,۱۵۸,۹۶۲	۴۲,۹۴۱,۹۰۶	(۲,۵۵۶,۰۴۵,۳۸۰)	۱,۶۵۳,۳۱۲,۳۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ،ام مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						سال مالی	نام شرکت	ردیف
خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	سود متعلق به هر سهم-ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع				
۱۵,۲۳۸,۰۹۵,۲۶۹	۲۳,۴۷۹,۴۸۹,۴۷۴	(۳۵۳,۸۰۰,۵۲۶)	۲۳,۸۳۳,۲۹۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷,۹۴۴,۴۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱	
.	۶,۷۹۵,۲۸۵,۹۶۴	(۸۸۴,۳۱۸,۰۳۶)	۷,۶۷۹,۶۰۴,۰۰۰	۸۰۰	۹,۵۹۹,۵۰۵	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	کویر تایر	۲	
۵,۱۵۷,۶۳۷,۵۳۱	۵,۹۰۵,۰۲۰,۶۴۶	(۸۵۷,۴۴۱,۳۵۴)	۶,۷۶۲,۴۶۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۷۶۲,۴۶۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۳	
۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴
۲۹,۳۱۳,۳۲۲,۸۰۰	۳۶,۱۷۹,۷۹۶,۰۸۴	(۲,۰۹۵,۵۵۹,۹۱۶)	۳۸,۲۷۵,۳۵۶,۰۰۰							

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ.آ.ام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۷- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۶۲۳,۳۴۹	۳,۵۰۷,۱۷۰,۴۲۲	۱۷-۱
۲۷,۶۲۳,۳۴۹	۳,۵۰۷,۱۷۰,۴۲۲	سود سپرده بانکی

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد			ریال	ریال
۱۳۰,۷۳۲	۱۱۹,۱۹۰	۸	۱۴۰/۱۰/۰۷	کوتاه مدت	۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۳۴۱۷	سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۵۱۷۳۴۱۷-۲۰۷-۸۱۰۰
۲۷,۴۹۳,۶۱۷	۳,۵۰۷,۰۵۱,۲۳۲	۸	۱۴۰/۱۰/۰۶/۱۴	کوتاه مدت	۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۴۶۹۱	سود سپرده بانک خاورمیانه : ظفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۴۶۹۱
۲۷,۶۲۳,۳۴۹	۳,۵۰۷,۱۷۰,۴۲۲					سودخالص

۱۸- سایر درآمدها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سایر درآمدهای تنزیل سود سهام
ریال	ریال	
۳۲۵۷۴۷۸۵۵۴	۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۶۳۱,۹۶۹,۲۲۱	۲۷,۹۲۷,۵۷۱,۳۸۶	مدیر
۳۰,۷۹۸,۸۴۶,۶۱۶	۳,۵۴۰,۸۸۵,۱۶۳	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۸۰۶,۸۶۵	متولی
۱۵,۷۰۷,۸۴۴,۵۱۰	۱۸,۶۱۸,۳۸۰,۹۱۳	بازارگردان
۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰	۲۰۱,۵۷۵,۱۶۰	حسابرس
۶۱,۷۷۳,۰۴۳,۷۵۷	۵۰,۶۵۸,۲۱۹,۴۸۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲۳,۳۶۲,۱۴۴	۱,۲۷۱,۲۷۱,۲۳۷	هزینه آبونمان
۳۸۴,۵۸۷,۷۸۸	.	هزینه تصفیه
۲۱,۹۳۶,۳۲۵	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵	۴۹,۳۱۵,۰۵۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۲۷۵,۰۷۰	۹۶۸,۳۸۰	کارمزد بانکی
.	۱۲۸,۳۵۸,۹۹۰	هزینه رتبه بندی
۱,۲۵۶,۶۹۳,۲۶۲	۱,۴۴۹,۹۱۳,۶۵۷	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۶۳,۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۶۵,۴۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۱,۶۸۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۰۸,۸۶۷,۱۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۴۱,۵۶۹,۱۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۴۰۱,۷۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۲۱٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	.	۰.۰۰٪
سعید صباغی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	.	۰.۰۰٪
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	.	۰.۰۰٪
سپهیل زعفری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	.	۰.۰۰٪
			۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزاری صندوق	معاملات	۱,۹۸۵,۷۶۲,۸۲۱,۲۸۵	۷۱۹,۰۱۳
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۱,۴۶۸,۴۵۶,۵۴۹	(۱۰۴,۱۹۴,۰۲۷,۰۲۶)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۸,۶۱۸,۳۸۰,۹۱۳	(۵۹,۱۵۷,۹۶۱,۴۶۹)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۶۹,۸۰۶,۸۶۵	(۱,۱۱۹,۸۰۶,۸۶۵)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۰۱,۵۷۵,۱۶۰	(۷۴۲,۷۲۳,۳۱۶)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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