

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی



دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۳	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق 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 ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۵,۶۱۸,۴۲۶,۰۸۸,۵۳۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۱۸۳,۰۱۴,۵۶۷,۳۷۸	۶	حسابهای دریافتی
۸۴۳,۳۵۵,۷۶۷	۲,۴۰۸,۹۹۹,۲۹۲	۷	سایر داراییها
۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲	۱۶۰,۲۹۵,۶۲۹,۸۰۳	۸	موجودی نقد
.	۱۰۱,۳۱۹,۳۸۷	۹	جاری کارگزاران
۷,۹۵۳,۷۰۶,۴۸۹,۰۳۲	۵,۹۶۴,۲۴۶,۶۰۴,۳۹۴		جمع داراییها
			بدهی ها
۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸	.	۹	جاری کارگزاران
۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	۴۹,۴۳۹,۴۶۳,۲۷۲	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	۴,۳۶۲,۵۳۸,۱۴۵	۱۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۲۴,۰۶۱,۵۷۶,۷۷۶	۵۳,۸۰۲,۰۰۱,۴۱۷		جمع بدهیها
۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۵,۹۱۰,۴۴۴,۶۰۲,۹۷۷	۱۲	خالص داراییها
۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۳۰۰,۰۰۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۵۴۱	۱۴,۱۳۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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




سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتتهی به	دوره مالی نه ماهه منتتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
			درآمدها:
۵۴۵,۷۳۴,۷۲۶,۹۲۹	(۷۹,۳۶۹,۰۶۴,۱۶۳)	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۲,۰۹۸,۶۴۳,۶۱۸	(۱,۱۳۱,۷۵۳,۰۳۴,۳۷۸)	۱۴	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۱۰,۰۹۵,۷۵۶,۷۳۰	۶۶۱,۲۶۹,۳۵۸,۲۶۵	۱۵	سود سهام
۳۲,۸۰۵,۳۴۵	۱۳,۲۹۵,۲۴۵,۰۵۱	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۷,۲۳۸,۳۹۹,۹۴۹	۱۷	سایر درآمدها
۱,۲۴۱,۲۱۹,۴۱۱,۱۷۶	(۵۲۹,۳۱۹,۰۹۵,۲۷۶)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۴۱,۸۴۲,۲۱۲,۳۰۷)	(۱۳۴,۱۹۰,۱۱۷,۳۰۵)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۰۶۶,۰۱۹,۵۲۶)	(۵,۵۵۵,۷۹۶,۶۹۸)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۱۴۵,۹۰۸,۲۳۱,۸۳۳)	(۱۳۹,۷۴۵,۹۱۴,۰۰۳)		جمع هزینه‌ها
۱,۰۹۵,۳۱۱,۱۷۹,۳۴۳	(۶۶۹,۰۶۵,۰۰۹,۲۷۹)		سود خالص

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



سپیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیهها دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		صورت گردش خالص دارائیهها دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		یادداشت
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 سرمایه‌گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره سود(زیان) خالص تعدیلات خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره
۲,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	
(۱,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	
۱,۰۹۵,۳۱۱,۱۷۹,۳۴۳	.	(۶۶۹,۰۶۵,۰۰۹,۲۷۹)	.	
۳۷۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	.	(۳۹۵,۱۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	.	
۷,۱۴۵,۹۹۴,۳۸۲,۵۶۷	۴۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۰,۴۴۴,۶۰۲,۹۷۷	۴۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۰

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

سیدگردان مفید
رئیس هیات مدیره

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 مربحه 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، میدان هفت تیر، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.arametf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ صورت خالص 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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 مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از مشهد-بلوار مدرس-مدرس ۵م-ساختمان مسکن-طبقه اول و دوم.

بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، میدان ولیعصر، خیابان رودسر، ساختمان میلاد، پلاک ۶۷، طبقه ۱، واحد ۱.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 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
-------------	-----------------------

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

صفر ریال	هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)
صفر ریال	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
<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 سرمایه گذاری در آن ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت 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 هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.</p>	کارمزد مدیر
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 متولی
سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.	کارمزد بازارگردان
سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال	حق‌الزحمه حسابرس
معادل یک دهم درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.	حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
مبلغ ۵،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم‌افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد:	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛	
۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛	
۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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	[معدل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع]
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۴۷۷،۵۸۴،۶۸۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

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 دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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 چهارم 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۴/۲۰٪	۱,۹۲۴,۷۸۱,۶۳۷,۳۱۴	۱,۶۹۷,۳۲۹,۵۳۴,۳۱۷	۲۵/۹۱٪	۱,۵۴۵,۶۱۳,۵۱۴,۹۲۸	۱,۴۶۹,۴۸۵,۳۸۱,۶۴۰
۱۹/۲۸٪	۱,۵۴۱,۷۳۷,۱۶۶,۸۹۸	۱,۳۰۶,۵۰۸,۳۲۲,۰۸۸	۱۶/۶۷٪	۹۹۴,۱۴۵,۳۳۶,۵۲۰	۱,۰۰۸,۳۴۵,۵۶۳,۷۲۳
۸/۴۲٪	۶۶۹,۴۵۷,۷۹۰,۳۸۱	۵۷۱,۲۷۳,۳۹۳,۳۸۴	۹/۱۱٪	۵۴۳,۳۸۱,۳۳۴,۳۹۱	۵۴۷,۶۰۶,۹۲۶,۱۷۵
۶/۳۱٪	۵۰۱,۸۲۶,۹۸۴,۱۹۵	۵۸۴,۹۳۸,۵۲۹,۸۸۰	۷/۷۳٪	۴۶۱,۸۵۶,۹۴۶,۱۷۰	۶۵۳,۴۳۴,۸۰۴,۳۷۰
۷/۵۷٪	۶۰۱,۷۵۰,۴۵۶,۴۱۶	۵۰۲,۲۶۹,۲۶۶,۷۵۶	۵/۲۴٪	۳۱۲,۳۴۴,۱۳۰,۹۰۸	۳۹۸,۷۲۳,۸۲۷,۱۰۱
۸/۰۰٪	۶۲۵,۹۵۵,۵۶۶,۲۷۲	۵۴۹,۵۰۵,۹۱۲,۰۰۵	۷/۶۲٪	۴۵۴,۵۷۶,۴۳۸,۹۴۶	۴۷۱,۴۰۹,۹۹۷,۰۱۳
۳/۲۰٪	۲۵۴,۸۵۸,۵۷۱,۹۸۵	۲۷۶,۳۷۸,۳۴۶,۲۱۳	۲/۷۱٪	۱۶۱,۸۳۳,۸۱۸,۹۱۸	۲۴۸,۱۰۳,۲۲۸,۸۱۰
۲/۸۴٪	۲۲۵,۸۸۵,۸۵۱,۹۹۰	۱۶۱,۴۱۴,۱۶۷,۹۵۴	۲/۵۹٪	۱۵۴,۶۷۶,۲۰۲,۲۰۶	۱۱۸,۱۴۵,۱۹۹,۳۷۷
۳/۲۳٪	۲۵۷,۲۳۹,۰۸۱,۹۴۲	۲۳۴,۹۶۶,۳۹۸,۰۸۴	۲/۰۸٪	۱۲۳,۹۴۶,۵۲۰,۰۹۳	۱۶۲,۹۹۷,۲۰۲,۶۰۲
۱/۵۴٪	۱۲۲,۴۴۱,۵۰۲,۳۸۰	۸۰,۸۵۳,۹۶۹,۳۳۸	۲/۰۷٪	۱۲۳,۴۸۱,۰۴۵,۵۷۵	۷۷,۶۵۷,۵۵۱,۷۵۲
۲/۲۷٪	۱۸۰,۶۹۵,۴۷۱,۹۹۰	۱۶۶,۱۲۴,۹۷۴,۳۵۰	۲/۶۰٪	۱۵۵,۱۰۶,۳۳۲,۱۴۰	۱۸۰,۰۸۳,۸۵۴,۵۶۹
۰/۰۰٪	.	.	۱/۶۱٪	۹۵,۹۵۲,۱۸۹,۲۸۶	۱۳۶,۵۹۰,۵۹۷,۲۲۵
۱/۲۸٪	۱۰۱,۹۳۵,۶۷۳,۸۱۲	۱۱۳,۶۹۶,۵۵۹,۵۰۱	۱/۳۶٪	۸۱,۲۸۳,۵۵۴,۳۶۶	۹۷,۲۶۰,۵۹۵,۴۲۸
۱/۶۸٪	۱۳۳,۲۷۹,۳۰۰,۵۱۱	۱۳۴,۲۱۹,۱۳۴,۷۷۳	۰/۸۶٪	۵۱,۲۱۲,۳۳۵,۱۳۹	۷۹,۶۷۳,۰۰۰,۹۶۹
۱/۷۶٪	۱۴۰,۱۶۷,۵۶۲,۴۱۹	۱۶۳,۲۳۹,۷۴۲,۶۱۲	۱/۲۶٪	۷۵,۴۴۲,۸۳۳,۸۸۷	۱۴۱,۸۰۷,۳۳۳,۱۵۰
۰/۸۹٪	۷۰,۴۲۲,۸۲۳,۰۲۶	۶۷,۰۲۰,۱۳۵,۳۷۴	۱/۱۴٪	۶۷,۸۲۸,۵۴۱,۷۵۳	۶۴,۳۵۹,۴۲۶,۸۱۹
۱/۱۱٪	۸۸,۵۶۰,۳۵۰,۴۵۱	۷۳,۸۴۱,۱۰۶,۶۸۹	۱/۳۹٪	۸۳,۰۰۸,۹۳۳,۳۱۳	۸۵,۰۸۶,۰۵۵,۸۷۴
۰/۸۱٪	۶۴,۲۵۷,۸۰۲,۵۷۱	۴۰,۰۵۱,۵۲۲,۵۲۶	۰/۶۳٪	۳۷,۲۵۵,۰۸۶,۱۰۰	۲۵,۱۶۵,۳۳۱,۴۶۲
۰/۹۲٪	۷۳,۱۷۹,۰۳۳,۴۰۱	۷۹,۲۱۶,۸۱۲,۵۱۸	۰/۶۳٪	۳۷,۴۰۰,۶۴۱,۶۲۱	۶۴,۳۸۷,۶۵۸,۹۰۶
۰/۰۰٪	.	.	۰/۶۱٪	۳۶,۶۳۴,۰۵۰,۵۵۵	۵۹,۰۵۱,۶۹۵,۲۳۳
۰/۳۹٪	۳۰,۶۸۰,۹۳۴,۲۲۸	۳۱,۴۹۹,۵۸۸,۶۲۸	۰/۲۸٪	۱۶,۴۳۳,۰۰۲,۳۵۲	۲۲,۷۳۶,۹۷۵,۴۰۳
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۸٪	۵۰,۲۳۲,۳۸۹,۳۶۷	۴,۴۱۰,۰۸۰,۵۰۴
۱/۷۹٪	۱۴۲,۴۴۱,۱۶۰,۴۳۸	۱۱۷,۸۴۶,۶۹۰,۴۰۹	۰/۰۰٪	.	.
۹۷/۵۸٪	۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۶,۹۵۱,۹۹۴,۷۷۷,۲۹۹	۹۴/۲۰٪	۵,۶۱۸,۴۲۶,۰۸۸,۵۳۴	۶,۱۹۱,۵۲۳,۲۸۸,۱۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۶- حساب‌های دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۴,۶۷۴,۴۸۸,۳۲۰	۱۸۳,۰۱۴,۵۶۷,۳۷۸	۱۰,۱۷۸,۷۹۵,۸۱۵	۲۵	۱۹۳,۱۹۳,۳۶۳,۱۹۳
۸۷۹,۲۰۱,۶۱۳	.	.	متغیر	.
۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۱۸۳,۰۱۴,۵۶۷,۳۷۸	۱۰,۱۷۸,۷۹۵,۸۱۵		۱۹۳,۱۹۳,۳۶۳,۱۹۳

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۷- سایر داراییها

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵	.	۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	۲۶,۸۴۹,۳۸۰
۲۲۵,۳۴۱,۶۲۴	.	۲۲۵,۳۴۱,۶۲۴	.
۴۴۰,۴۷۹,۸۸۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۴,۱۰۸,۸۱۸	۲,۳۱۶,۳۷۱,۰۷۰
.	۱۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۷۶,۳۰۲,۳۵۰	۶۵,۷۷۸,۸۴۲
۸۴۳,۳۵۵,۷۶۷	۵,۶۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۴,۰۷۶,۴۳۸,۶۶۷	۲,۴۰۸,۹۹۹,۲۹۲

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۹,۷۷۶,۷۷۱	۱۰,۱۴۹,۷۲۱
۳۳۸,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰
۱۳۵,۷۵۴,۵۶۶,۱۶۱	۱۶۰,۲۸۵,۳۳۲,۰۸۲
۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲	۱۶۰,۲۹۵,۶۲۹,۸۰۳

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۲۴۱۷-۱

بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

مانده پایانی دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۱,۳۱۹,۳۸۷	۲,۳۴۵,۶۳۴,۶۹۳,۶۱۵	۲,۳۵۱,۸۴۲,۸۷۷,۹۴۰	(۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸)	کارگزاری مفید
۱۰۱,۳۱۹,۳۸۷	۲,۳۴۵,۶۳۴,۶۹۳,۶۱۵	۲,۳۵۱,۸۴۲,۸۷۷,۹۴۰	(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	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۷۲,۷۲۵,۵۷۰,۴۷۷	۲۹,۲۶۸,۰۷۵,۹۷۶	مدیر صندوق
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۲۸۲,۰۵۲	متولی
۴۰,۵۳۹,۵۸۰,۵۵۶	۱۹,۵۱۲,۰۵۰,۶۳۶	بازارگردان
۵۴۱,۱۴۸,۱۵۶	۲۰۶,۰۵۴,۶۰۸	حسابرس
۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	۴۹,۴۳۹,۴۶۳,۲۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۱- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۲,۱۳۸,۱۲۸,۹۹۹	۳,۰۹۹,۸۶۶,۵۷۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲۶۰,۲۸۳,۶۵۰	۲۶۲,۶۷۱,۵۷۴	هزینه رتبه بندی
۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	۴,۳۶۲,۵۳۸,۱۴۵	

۱۲- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۸۱۴,۱۰۳,۷۳۵,۳۷۶	۵۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۹۶,۳۱۴,۹۲۴,۲۷۰	۴۱۷,۳۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵,۵۴۱,۱۷۶,۸۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۹,۶۷۸,۷۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۰,۴۴۴,۶۰۲,۹۷۷	۴۱۸,۳۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام‌فید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پایان‌ت	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱۳-۱	۵۴۵,۲۶۴,۴۹۸,۹۲۷	(۸۸,۲۶۱,۸۶۱,۰۰۳)
۱۳-۲	۴۷۰,۳۲۸,۰۰۲	۸,۸۹۲,۷۹۶,۸۴۰
	۵۴۵,۷۳۴,۷۲۶,۹۲۹	(۷۹,۳۶۹,۰۶۴,۱۶۳)

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

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	اقتس	.	.	.	.	.	۷۸۱,۵۷۸,۷۹۴
۲	ایران خودرو	۱,۱۵۵,۱۲۹	۲,۹۰۸,۴۰۵,۸۲۰	۳,۱۷۸,۴۰۰,۰۷۴	۲,۷۶۲,۶۶۸	۱۴,۵۴۲,۰۲۹	(۳,۵۷۶,۸۷۰,۶۵۲)
۳	ایران خودرو دیزل	۳۸۶,۳۳۴	۹۴۵,۷۳۳,۱۸۵	۱,۰۰۱,۲۴۵,۸۲۲	۸۹۸,۴۴۳	۴,۷۲۸,۷۱۶	(۲۹,۱۲۸,۸۸۴)
۴	آریان کیمیا تک	۹۳۱,۳۷۷	۱۱,۱۶۷,۱۹۸,۳۳۰	۱۰,۷۰۲,۶۵۶,۱۲۹	۱۰,۶۰۶,۳۳۵	۵۵,۸۳۵,۹۹۵	۳۸۸,۹۹۶,۸۶۱
۵	بانک تجارت	۱۶,۵۲۱,۴۷۷	۳۵,۴۰۷,۵۰۳,۹۷۶	۳۵,۷۳۴,۳۵۹,۹۷۱	۳۳,۶۳۶,۱۸۹	۱۷۷,۰۳۷,۵۱۷	(۴,۶۶۲,۹۴۸,۷۹۳)
۶	بانک سامان	۱,۹۱۵,۳۹۸	۳,۷۴۶,۸۶۷,۳۱۲	۳,۸۳۷,۷۲۸,۵۱۳	۳,۵۵۹,۳۹۵	۱۸,۷۳۴,۳۳۷	(۱۱۳,۱۵۲,۹۴۲)
۷	بانک صادرات ایران	۱,۶۰۳,۰۴۵	۲,۵۳۷,۵۵۶,۵۵۵	۲,۸۸۷,۴۳۴,۷۲۳	۲,۴۱۰,۶۲۲	۱۲,۶۸۷,۷۸۶	۶۸۹,۰۲۸,۷۵۰
۸	بانک ملت	۲۸,۴۷۹,۹۰۴	۶۰,۴۳۲,۱۵۷,۰۲۸	۶۹,۸۹۸,۴۹۶,۹۲۳	۵۷,۴۰۰,۸۹۴	۳۰۲,۱۶۰,۷۹۶	۶۵,۵۰۱,۲۶۴,۴۹۹
۹	بانک اقتصاد نوین	۱,۸۹۷,۶۳۳	۷,۸۶۱,۸۵۲,۰۸۹	۶,۳۳۵,۷۵۹,۰۳۳	۷,۴۶۸,۷۳۱	۳۹,۳۰۹,۲۶۱	۱,۵۷۹,۳۱۵,۰۶۵
۱۰	بانک پارسیان	۱۶,۰۹۵,۲۸۵	۲۶,۸۷۷,۲۱۷,۴۴۱	۲۹,۷۹۱,۴۷۲,۸۰۱	۲۵,۵۲۳,۳۲۵	۱۳۴,۳۸۷,۰۸۵	۳۱۰,۲۵۳,۳۷۸
۱۱	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	۹,۶۷۷,۳۳۵,۹۱۱
۱۲	بیمه کوثر	۴,۱۴۸,۰۲۱	۱۲,۳۹۵,۸۱۵,۳۳۲	۱۳,۶۹۸,۹۵۱,۷۳۹	۱۱,۶۸۰,۴۶۰	۶۱,۳۷۹,۰۸۰	(۳۳,۷۵۴,۶۳۳)
۱۳	بین‌المللی توسعه من معادن غدیر	۸۷,۵۴۹	۴۸۷,۶۴۷,۹۳۰	۴۸۷,۷۳۷,۲۵۹	۴۶۲,۲۶۳	۲,۴۳۸,۳۴۰	(۱۲,۹۹۰,۸۳۳)
۱۴	پارس فنر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۱۴,۹۳۶,۳۱۰	۱۶,۹۱۷,۳۳۷,۰۱۶	۲۴,۳۳۸,۶۸۶	۱۳۷,۵۷۴,۶۸۵	۸,۴۴۵,۷۷۵,۹۲۳
۱۵	پالایش نفت اصفهان	۱۱,۰۵۳,۱۰۱	۶۵,۰۷۴,۸۳۸,۰۱۰	۷۴,۵۲۶,۰۵۶,۴۳۳	۶۱,۸۱۹,۲۸۷	۳۳۵,۳۷۴,۱۹۱	(۹,۸۲۸,۴۱۱,۷۱۱)
۱۶	پالایش نفت بندرعباس	۲,۳۸۵,۰۵۷	۱۷,۸۳۹,۸۷۰,۱۷۰	۲۱,۹۱۹,۵۷۷,۷۸۹	۱۶,۹۵۶,۷۹۷	۸۹,۳۳۹,۳۳۱	(۴,۱۷۵,۹۳۳,۷۵۷)
۱۷	پالایش نفت تبریز	۴۲۰,۱۶۷	۵,۱۵۶,۸۳۳,۸۳۰	۵,۷۰۹,۵۰۷,۹۷۳	۴,۹۸۸,۱۴۱	۲۵,۸۸۰,۹۲۰	(۵۸۴,۰۰۰,۳۰۲۰۴)
۱۸	پالایش نفت تهران	۸,۸۹۲,۰۸۷	۲۰,۱۷۵,۷۰۱,۶۴۹	۲۵,۶۷۹,۶۶۶,۹۷۷	۱۹,۱۶۵,۵۱۳	۱۰۰,۸۷۸,۵۱۳	(۵,۶۴۱,۹۸۹,۷۰۴)
۱۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۷۶,۳۴۰	۴,۰۳۸,۸۷۸,۶۷۰	۴,۳۳۸,۵۵۹,۰۷۳	۴,۳۳۳,۵۶۹	۳۳,۰۱۹,۴۹۳	۱۳۷,۸۱۶,۶۲۵
۲۰	پتروشیمی پارس	۹۸۵,۶۶۱	۲,۰۳۳,۷۰۴,۵۹۹	۲,۵۶۷,۵۸۷,۲۲۱	۱,۹۳۱,۷۶۸	۱۰,۱۶۸,۵۲۴	(۵۴۵,۹۸۲,۹۱۴)
۲۱	پتروشیمی پردیس	۱۲۶,۱۷۶	۲۲,۱۹۰,۲۸۱,۰۷۰	۱۸,۳۸۳,۵۷۹,۳۰۸	۲۱,۰۸۰,۳۸۲	۱۱۰,۹۵۱,۴۰۳	۳,۶۷۴,۶۹۹,۹۷۷
۲۲	پتروشیمی تندکوبان	۶۹۳,۳۱۷	۱۰,۵۷۹,۵۶۹,۵۵۰	۱۲,۱۳۶,۶۶۶,۸۱۱	۱۰,۰۵۰,۲۷۴	۵۲,۸۹۸,۲۹۹	(۱,۶۱۹,۸۵۵,۸۳۴)
۲۳	پتروشیمی جم	۱۱۵,۳۸۸	۵,۱۸۷,۱۲۳,۲۲۰	۵,۲۰۱,۴۱۶,۲۵۳	۴,۹۲۶,۹۲۲	۲۵,۹۲۵,۶۲۲	(۴۸,۱۵۵,۴۳۷)
۲۴	پتروشیمی جم بیان	۱۵۸,۳۹۵	۲۷,۵۷۰,۳۹۹,۱۶۰	۲۸,۳۳۱,۴۵۸,۶۶۵	۲۶,۱۹۰,۰۵۹	۱۳۷,۸۵۲,۴۵۴	(۹۳۵,۰۱۱,۸۱۸)
۲۵	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.
۲۶	پتروشیمی واکسان	۹۳,۱۸۴	۱۱,۹۵۰,۹۷۱,۱۶۰	۱۲,۴۱۲,۳۶۰,۳۹۶	۱۱,۳۵۲,۰۹۴	۵۹,۷۵۴,۸۵۷	(۵۳,۲۳۴,۱۸۷)
۲۷	پتروشیمی واکس	.	.	.	.	.	.
۲۸	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.
۲۹	پتروشیمی فناورن	.	.	.	.	.	.
۳۰	پتروشیمی نوری	۱۳۹,۱۶۰	۳۳,۳۳۴,۷۰۱,۶۰۰	۳۰,۴۶۸,۹۸۵,۷۴۲	۲۲,۰۷۲,۸۵۶	۱۱۶,۱۷۳,۵۰۷	۲,۶۳۵,۶۵۵,۶۷۷
۳۱	پتروشیمی شیراز	۱۰۹,۰۵۹	۲,۵۸۸,۱۰۷,۹۳۰	۲,۵۵۵,۰۱۲,۴۱۴	۲,۴۴۸,۴۷۰	۱۲,۹۴۰,۵۴۲	۱۷,۶۶۶,۵۰۴
۳۲	پست بانک ایران	۱,۱۲۱,۷۰۸	۹,۷۹۸,۰۷۹,۱۷۷	۹,۸۹۴,۹۸۹,۳۹۶	۹,۳۰۷,۵۹۹	۴۸,۹۹۰,۴۰۱	(۱۵۵,۲۰۸,۲۱۹)
۳۳	تراکتورسازی ایران	۴۸۶,۹۴۸	۴,۲۶۰,۸۰۳,۲۶۰	۴,۸۴۰,۵۰۶,۵۱۰	۴,۴۰۷,۵۶۵	۲۱,۳۰۴,۰۱۷	(۶۰۰,۵۴۸,۳۳۲)
۳۴	توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۳۰,۳۳۰,۰۸۰	۱۹,۳۳۱,۹۱۷,۷۷۰	۲۳,۴۸۹,۶۷۴,۱۵۰	۱۸,۳۷۹,۶۵۴	۹۶,۲۰۹,۵۸۸	(۴,۳۶۲,۳۴۵,۶۲۳)
۳۵	توسعه معادن و فلزات	۱,۸۰۲,۵۸۰	۴,۸۰۶,۳۳۳,۱۵۰	۵,۵۵۰,۱۵۷,۳۳۴	۴,۵۶۵,۷۴۸	۲۴,۰۳۱,۲۱۸	(۱۰,۷۲۵,۱۱۵,۵۵۵)
۳۶	تولیدی چنن سازان	۱۲۴,۲۷۷	۳۰۷,۹۵۵,۹۲۹	۳۲۴,۵۷۵,۰۳۱	۲۹۲,۵۴۷	۱,۵۳۹,۷۸۰	(۱۸,۴۵۱,۴۲۹)
۳۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آساناما	.	.	.	.	.	.
۳۸	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵۰,۱۲۵,۰۰۰	۵۰,۶۳۰,۷۳۳,۶۷۰	۴,۷۶۱,۷۹۸	۲۵,۰۶۲,۳۹۹	(۶۴۸,۰۵۷,۶۴۴)
۳۹	داروسازی سینا	۹۸۹,۱۴۱	۱۷,۱۸۴,۱۴۰,۰۸۰	۱۶,۴۱۰,۵۳۵,۹۸۹	۱۶,۳۳۳,۹۶۹	۸۵,۹۲۰,۶۹۹	۶۷۱,۳۵۹,۴۳۳
۴۰	زغال سنگ پروده طبس	۸۶۳,۰۹۲	۱۹,۰۷۸,۳۶۹,۹۱۰	۱۸,۴۰۳,۱۶۹,۳۵۵	۱۸,۱۳۳,۶۵۴	۹۵,۳۹۱,۸۴۲	۵۶۱,۶۸۵,۰۴۹
۴۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۷۷,۴۹۹	۱۲,۳۵۳,۵۹۹,۰۹۰	۱۵,۳۰۰,۹۱۶,۴۳۳	۱۱,۶۴۰,۵۵۵	۶۱,۳۶۷,۹۹۸	(۳,۳۲۰,۳۲۵,۷۰۵)
۴۲	سایبا	۲,۸۸۳,۳۰۸	۴,۳۷۹,۸۱۰,۲۶۴	۶,۹۴۱,۵۸۰,۱۵۴	۵,۹۶۵,۶۶۴	۳۱,۳۹۹,۰۵۱	(۶۹۹,۱۳۴,۵۸۷)
۴۳	سید ماکیان	۵,۶۶۸,۱۰۶	۴۰,۶۹۳,۳۵۲,۹۰۰	۵۳,۱۶۴,۵۹۹,۳۹۵	۲۸,۵۶۶,۶۷۲	۲۰۳,۳۶۶,۲۶۵	(۱۳,۷۱۳,۳۶۹,۳۳۳)
۴۴	سرمایه گذاری نامین اجتماعی	۳۰,۵۲۸,۰۹۸	۳۴,۴۵۶,۴۸۸,۵۷۹	۳۶,۴۸۰,۳۱۰,۰۴۳	۳۲,۷۳۲,۴۱۷	۱۷۳,۳۸۰,۷۴۴	(۳,۳۹۹,۱۷۴,۹۹۵)
۴۵	سرمایه گذاری سیمان تأمین	.	.	.	.	.	.
۴۶	سرمایه گذاری صدرتائین	۷۶۸,۴۴۷	۶,۶۵۸,۴۰۷,۷۷۰	۶,۶۴۵,۷۱۰,۳۱۲	۶,۳۴۸,۹۲۸	۳۳,۰۷۹,۰۲۳	(۶۲,۳۶۹,۹۲۴)
۴۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.
۴۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۰۹۱,۳۸۲	۱۷,۸۹۷,۶۶۱,۹۰۰	۱۹,۴۶۱,۱۶۹,۹۵۵	۱۷,۰۰۲,۱۳۶	۸۹,۳۸۹,۸۱۲	(۱,۶۶۹,۵۳۷,۰۳۳)
۴۹	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)	۱۶,۸۵۷	۳۳,۷۵۵,۴۰۰	۳۹,۶۳۰,۳۹۶	۳۱,۷۶۲	۱,۶۹۳,۳۲۸	(۵۷,۹۱۰,۲۸۶)
۵۰	سیمان ایک	۳۹۹,۱۸۳	۱۲,۹۹۳,۹۸۱,۴۳۰	۱۳,۷۰۵,۱۹۹,۱۹۲	۱۳,۲۹۴,۴۶۹	۶۹,۹۷۴,۹۱۴	۲۰,۶۳۱,۳۰۵

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آ.آ.ام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۵۱	سیمان آرتا اردبیل	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۲۷,۷۲۹,۷۴۹
۵۲	سیمان فارس و خوزستان	۱,۲۵۴,۱۸۳	۴۳,۶۹۶,۰۸۲,۵۰۰	۴۶,۶۱۴,۸۱۲,۸۸۸	۴۱,۵۰۹,۰۲۷	۲۱۸,۴۸۰,۴۱۴	(۳,۱۷۸,۷۸۹,۷۹۹)	۳۸,۹۶۷,۵۲۸,۷۶۱
۵۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۷۸۸,۷۳۳	۱۷,۴۲۷,۸۱۵,۱۸۳	۱۷,۵۸۴,۷۱۷,۶۸۵	۱۶,۵۵۵,۳۷۱	۸۷,۱۳۹,۰۸۱	(۲۶,۰۵۶,۹۵۴)	۳۴۰,۷۸۲,۷۱۱
۵۴	سناپ پتروشیمی خلیج فارس	۵,۸۶۹,۳۴۹	۴۸,۳۲۵,۵۶۶,۳۹۱	۴۹,۱۳۷,۹۲۸,۵۴۳	۴۵,۹۰۶,۶۰۹	۲۴۱,۶۲۷,۸۰۶	(۱,۰۹۹,۸۹۶,۶۶۷)	۱۱۳,۸۵۸,۴۴۱,۵۲۰
۵۵	صنایع فروآلیاز ایران	۲۰,۱۳۸,۰۸۰	۱۲,۸۱۴,۹۶۴,۸۵۶	۱۷,۳۰۱,۷۱۷,۵۹۱	۱۴,۰۷۲,۹۹۷	۷۴,۰۷۴,۸۳۰	(۲,۵۷۲,۹۰۰,۵۶۲)	(۳۴,۰۸۹,۶۵۹,۱۲۲)
۵۶	غلتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۷۳۵,۳۷۴,۴۲۶
۵۷	فجر انرژی خلیج فارس	۱,۸۶۰,۳۵۵	۲۳,۰۸۹,۳۶۰,۶۵۰	۲۳,۶۱۴,۹۶۹,۷۳۳	۲۳,۸۱۳,۸۸۸	۱۲,۰۴۶,۸۰۴	۱,۳۳۱,۰۶۰,۳۱۵	۲۱۲,۰۲۷,۰۰۳
۵۸	فراوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۹۲,۷۷۲,۴۲۲)
۵۹	فروسلیسیم خمین	۱,۱۹۹,۳۰۳	۱۹,۰۷۲,۶۶۱,۸۲۰	۲۰,۶۵۸,۵۲۳,۹۷۲	۱۸,۰۸۵,۱۰۶	۹۵,۱۸۷,۳۰۷	(۱,۷۳۳,۳۳۳,۵۶۵)	(۴۷۸,۰۶۸۳۰)
۶۰	فولاد الیازی ایران	۱۲,۹۱۹	۹۴,۵۰۳,۲۵۰	۹۰,۸۱۳,۱۷۰	۸۹,۷۶۵	۴۷۲,۵۱۲	۳,۱۲۷,۸۰۳	۱۳۹,۹۵۸,۲۲۵
۶۱	فولاد خراسان	۲۲۸,۷۳۳	۹۹۵,۹۸۷,۵۹۰	۱,۰۰۲,۷۳۵,۴۰۵	۹۴۶,۱۵۴	۴,۹۷۹,۳۸۸	(۱۲,۶۷۳,۹۰۷)	(۹۹۵,۷۱۶,۷۱۳)
۶۲	فولاد خوزستان	۱,۰۶۲,۴۴۲	۴۰,۳۵۲,۲۷۵,۵۳۴	۳,۸۱۸,۹۳۱,۶۲۲	۳,۸۱۸,۹۳۱,۶۲۲	۲۰,۱۷۶,۱۴۰	۱۹۲,۲۸۶,۴۱۰	(۲۵۲,۷۸۸,۴۳۲)
۶۳	فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۸,۹۲۶,۹۶۸,۴۱۹
۶۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۳۰۸,۹۱۲	۱۳,۴۷۳,۳۵۰,۶۲۰	۱۵,۷۲۷,۲۰۶,۷۲۵	۱۳,۷۵۰,۰۵۲	۷۲,۳۷۱,۳۵۵	(۱,۳۳۹,۰۷۷,۴۱۲)	۱,۱۶۷,۹۰۲,۷۵۸
۶۵	فولاد منطقه اصفهان	۳۵,۳۸۵,۷۵۷	۱۵۷,۳۰۰,۰۴۸,۳۷۴	۱۶۹,۱۲۳,۶۸۹,۶۱۰	۱۴۹,۴۲۲,۶۷۳	۷۸۶,۵۰۰,۳۴۶	(۱۲,۸۶۹,۵۸۳,۱۵۵)	۸,۳۹۹,۹۰۴,۹۱۷
۶۶	کارخانجات دارو و پخش	۵۱۳,۸۷۳	۱۳,۴۹۲,۱۵۵,۳۶۰	۱۴,۷۴۲,۱۳۳,۶۸۸	۱۲,۸۱۶,۴۶۸	۶۷,۳۶۰,۷۹۸	(۱,۳۳۰,۳۵۳,۵۶۳)	۱,۹۷۳,۱۰۲,۳۴۴
۶۷	کانشی پارس	۱۲۵,۰۲۱	۱,۳۳۶,۳۵۰,۵۱۰	۱,۳۵۶,۷۱۹,۰۱۴	۱,۳۶۹,۳۷۶	۶,۶۸۱,۳۵۲	(۲۶,۳۲۹,۱۳۲)	۷۰۲,۸۱۷
۶۸	کانشی و سرمایه‌یک حافظه	۱,۱۹۲,۶۵۵	۶۶۰,۱۸۴۲,۲۹۲	۷,۳۴۸,۱۸۶,۶۵۵	۶,۳۷۱,۳۴۶	۳۳,۰۰۹,۳۱۹	(۶۸۵,۶۳۴,۶۷۷)	-
۶۹	کشاوری و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶,۸۶۹,۴۲۱,۷۹۰
۷۰	کشورپارس جمهوری اسلامی ایران	۲,۷۲۳,۹۶۶	۲۳,۱۸۳,۶۵۷,۹۶۰	۲۳,۸۸۳,۰۵۳,۰۱۰	۲۱,۰۷۴,۳۸۸	۱۱۰,۹۱۸,۳۸۹	(۱,۸۳۱,۴۱۹,۹۱۸)	۳,۱۶۰,۳۱۷,۳۷۷
۷۱	کویر تایر	۵۶۹,۸۸۱	۲,۸۵۴,۴۰۹,۸۵۱	۲,۷۹۵,۷۹۵,۴۴۲	۲,۷۱۱,۶۲۸	۱۴,۲۷۲,۰۴۹	۴۱,۶۳۰,۵۲۳	(۳۳,۷۵۱,۸۲۶)
۷۲	کیمیدارو	۱,۳۵۹,۶۹۰	۴۲,۷۸۵,۸۶۰,۷۳۰	۴۹,۱۱۷,۱۲۸,۳۴۹	۴۰,۶۴۵,۱۶۴	۲۱۳,۹۲۹,۲۹۹	(۶,۵۸۵,۸۵۲,۰۸۲)	۹۵,۳۶۹,۸۷۹
۷۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمات	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۴۱,۱۰۹,۳۸۶
۷۴	گروه مینا (سهامی عام)	۱,۶۰۵,۳۷۷	۱۷,۷۲۲,۷۱۴,۴۸۰	۲۰,۰۴۳,۱۵۱,۲۸۷	۱۶,۸۴۵,۸۷۴	۸۸,۶۶۳,۵۷۳	(۲,۴۱۵,۹۶۶,۳۵۴)	۱,۸۲۴,۱۸۷,۷۸۰
۷۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۷۴۱,۷۱۱	۴۸,۰۹۲,۴۸۳,۹۱۰	۴۱,۲۷۱,۶۷۴,۳۶۵	۴۵,۶۶۸,۰۰۶	۲۴,۰۴۶,۴۲۳	۶,۴۴۴,۶۶۰,۳۱۶	۱۱۰,۰۰۳,۹۱,۹۲۲
۷۶	گروه بهمن	۱۵,۷۱۱,۲۱۰	۲۷,۷۲۸,۶۲۶,۸۰۸	۳۰,۰۰۱,۶۵۶,۰۶۵	۲۶,۲۵۹,۹۵۲	۱۲۸,۷۳۲,۱۳۰	(۲,۴۱۸,۱۲۲,۳۴۰)	(۸,۲۱۷,۶۸۹,۷۴۶)
۷۷	گسترش سوخت سیزدگرس (سهامی عام)	۶۸,۵۴۸,۷۸۹	۱۳۳,۰۰۳,۳۱۷,۶۹۶	۱۱۱,۷۵۱,۱۱۴,۸۷۶	۱۱۶,۵۵۳,۰۱۹	۶۱۵,۰۱۸,۶۲۹	۱۰,۵۲۰,۷۴۲,۱۶۲	-
۷۸	گسترش نفت و گاز پارسین	۲۳,۸۷۱,۲۶۰	۲۹۱,۰۷۹,۶۱۵,۲۷۷	۳۳۹,۳۳۸,۷۰۹,۲۸۳	۳۷۰,۹۸۲,۵۱۰	۲۵۲,۵۷۷,۸۸۶	(۴,۵۶۹,۶۲۴,۵۵۲)	۱,۳۳۳,۱۱۶,۳۱۹
۷۹	مبین انرژی خلیج فارس	۷۷,۶۲۰	۵۶۳,۸۱۴,۱۲۰	۷۲۳,۱۱۱,۴۱۲	۵۳۵,۵۷۱	۲,۸۱۹,۰۶۸	(۱۷۱,۶۵۱,۹۳۱)	(۳,۹۵۵,۰۱۱,۰۹۹)
۸۰	مخابرات ایران	۱,۵۳۳,۷۸۵	۱۶,۹۶۷,۷۸۹,۳۲۰	۱۶,۰۳۹,۴۱۲,۴۳۱	۱۶,۱۱۹,۱۱۳	۸۴,۸۸۸,۹۵۱	۸۲۳,۴۱۸,۱۲۵	۱,۰۰۱,۸۵۸,۴۷۴
۸۱	مدیریت صنعت شونده ت.ص.پیشهر	۱,۱۹۱,۹۰۶	۲۰,۹۰۸,۶۶۰,۰۲۰	۲۳,۹۱۳,۰۵۳,۲۸۸	۲۹,۸۲۲,۱۶۸	۱۰۴,۵۴۴,۳۲۷	(۲,۱۹۹,۴۶۶,۳۱۳)	۵۰,۰۰۴,۳۲۷,۵۲۰
۸۲	مدنی و صنعتی گل گهر	۱,۱۰۳,۳۷۰	۴,۱۵۶,۰۳۵,۳۸۸	۴,۷۰۱,۵۳۹,۲۰۴	۳,۹۴۸,۰۴۴	۲۰,۷۸۰,۳۳۷	(۵۷,۰۲۲۲,۰۷۷)	۱۴,۶۴۸,۵۵۱,۹۲۰
۸۳	مدنی و صنعتی چادرملو	۸۲۱,۹۲۸	۲,۵۹۱,۶۱۱,۱۰۲	۳,۳۳۴,۶۶۶,۹۵۶	۲,۴۶۱,۹۵۴	۱۲,۹۵۸,۰۵۶	(۷۶۷,۲۵۵,۸۶۴)	۱۶,۷۹۱,۰۴۱,۷۰۲
۸۴	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	۴۱,۱۹۰,۴۸۱,۰۲۷
۸۵	ملی صنایع مس ایران	۳۹,۱۸۰,۰۲۶	۲۵۷,۰۸۵,۸۱۰,۱۰۱	۲۲۵,۲۰۸,۱۸۹,۸۱۴	۲۳۴,۲۲۹,۱۱۲	۱,۲۸۵,۴۲۹,۰۳۵	۳۰,۳۲۷,۹۶۲,۱۳۰	۱۹,۳۴۰,۳۸۲,۶۶۳
۸۶	نشانه و گلگون آزدینه	۳۴۸,۰۷۶	۱۳,۲۱۵,۱۲۹,۲۰۰	۱۰,۴۸۸,۶۶۴,۲۷۹	۱۲,۵۵۳,۳۲۸	۶۶,۰۷۷,۵۷۲	۲,۶۴۸,۱۱۷,۶۶۱	۳۶,۳۱۸,۸۷۶,۰۸۳
۸۷	نفت پاسارگاد	۹۶,۷۵۳	۶۶۷,۸۹۹,۶۶۰	۱,۳۳۶,۴۸۸,۵۷۵	۶۳۴,۴۱۹	۳,۳۲۹,۳۴۹	(۵۷۳,۶۱۲,۳۸۳)	-
۸۸	نورد و قطعات فولادی	۲,۹۲۵,۷۷۷	۱۴۲,۷۹۵,۳۵۵,۸۰۱	۱۴۲,۴۴۱,۱۶۰,۴۳۸	۱۳۶,۰۱۷,۲۰۰	۷۱۸,۹۷۶,۷۶۸	۴۹۸,۶۱۶,۸۷۵	-
۸۹	نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۵۴۵,۲۶۴,۴۹۸,۹۲۷
			۲,۰۲۱,۷۵۴,۱۷۷,۸۵۵	۲,۰۹۹,۴۱۸,۰۴۷,۱۱۹	۱,۶۹۲,۰۷۰,۹۱۴	۸,۹۰۵,۹۲۰,۸۲۵	(۸۸,۲۶۱,۸۶۱,۰۰۳)	

۱۳-۲ - سود ناشی از فروش حق تقدم :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱	ح - بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۲	ح - س.نفت و گاز پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) فروش (۱۶۱,۴۹۸,۸۲۳)
۳	ح - سرمایه گذاری صنوبرتأمین	-	-	-	-	-	-	۵۵,۸۰۶,۹۱۰
۴	ح - فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	۴۵,۳۲۷,۳۱۸
۵	ح - معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۲۶۸,۱۰۹	۱۸۶,۰۸۹۵۰,۸۸۱	۱۸۶,۰۸۹۵۵,۴۴۰	-	-	(۴,۳۵۹)	۵۳۰,۶۲۹,۴۲۵
۶	ح - مبین انرژی خلیج فارس	۳,۷۸۲,۲۸۸	۳۴,۵۵۸,۷۶۵,۴۵۶	۲۵,۶۴۱,۷۲۳,۶۹۶	-	-	۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱	-
۷	ح - فولاد الیازی ایران	۱,۸۶۲,۷۹۸	۱۱,۰۶۹,۳۰۳,۰۲۵	۱۱,۰۹۳,۳۵۵,۶۹۶	۸۲,۸۲۸	۴۳۶,۰۵۳	(۲۴,۲۴۱,۵۶۳)	-
			۶۴,۳۲۷,۳۱۹,۳۶۲	۵۵,۳۴۴,۰۰۳,۴۲۱	۸۲,۸۲۸	۴۳۶,۰۵۳	۸۸,۹۲۲,۷۹۸,۸۴۰	۴۷۰,۳۲۸,۰۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام بلند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱	کارخانجات دارویی خشن	۱۰,۸۷,۱۶۸	۱۵,۵۶۱,۷۸۱,۱۲۰	۳۱,۱۸۸,۹۸۳,۶۴۵	۱۵,۰۶۸,۶۹۲	۷۹,۳۰۸,۹۰۶	(۱۵,۴۲۱,۵۸۰,۱۲۳)	۱۱,۴۴۱,۱۳۶,۷۲۹
۵۲	کاشی و سرامیک حافظ	۶,۱۵۰,۰۶۱	۱۶,۵۳۱,۳۶۳,۶۶۸	۲۲,۰۷۸,۰۱۸,۵۱۸	۱۵,۰۷۴,۷۹۶	۸۲,۶۵۶,۸۲۰	(۵,۶۴۵,۰۱۶,۱۶۶)	-
۵۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۶۴۴,۱۲۴	۳۷,۴۷۸,۰۸۰,۶۸۰	۴۰,۳۷۴,۷۱۷,۳۷۰	۳۵,۶۰۱,۱۷۷	۱۸۷,۳۹۰,۴۰۳	(۳,۱۱۹,۶۳۱,۲۷۰)	(۱,۴۳۳,۰۵۶,۶۶۰)
۵۴	کشتیرانی دریای خزر	۴,۸۷۸,۸۲۰	۳۶,۸۴۳,۲۶۸,۰۰۰	۵۹,۰۵۱,۶۹۵,۳۳۲	۲۵,۰۰۱,۱۰۵	۱۸۶,۳۱۶,۳۴۰	(۲۲,۳۲۷,۶۴۴,۶۷۷)	-
۵۵	کویر تاپر	۱۳,۷۸۴,۷۵۵	۶۸,۲۳۴,۵۳۷,۲۵۰	۶۷,۶۳۷,۰۲۷,۳۹۳	۶۴,۸۲۳,۸۱۰	۳۴۱,۱۷۲,۶۸۶	۲۰,۱۵۱۴,۲۶۰	(۲,۱۴۷,۵۲۷,۲۴۲)
۵۶	گروه مینا (سهامی عام)	۷,۸۶۳,۰۶۹	۸۳,۵۰۵,۷۹۳,۷۸۰	۹۷,۱۸۸,۸۲۰,۴۴۸	۷۹,۳۳۰,۵۰۳	۴۱۷,۵۲۸,۹۶۴	(۱۴,۱۷۹,۸۷۷,۱۳۵)	(۹,۴۶۹,۵۰۹,۴۶۰)
۵۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶,۶۸۱,۷۹۵	۹۹,۴۳۵,۱۰۹,۶۰۰	۱۰۰,۸۲۶,۴۷۱,۸۱۶	۹۴,۳۵۳,۵۵۳	۴۹۷,۱۲۵,۵۳۸	(۱,۹۹۲,۹۲۱,۶۱۸)	(۴۱۱,۴۲۷,۸۴۰)
۵۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۰۶۷,۹۰۴	۲۱۷,۱۰۹,۶۰۵,۱۲۰	۱۹۵,۰۲۹,۵۶۸,۸۲۲	۲۰,۶۲۵,۱۲۵	۱۰,۸۵۵,۴۸۰,۲۶۰	۲۰,۷۸۸,۲۰۶,۱۳۸	۵۷,۱۲۰,۳۷۹,۹۱۸
۵۹	مبین انرژی خلیج فارس	۵,۵۵۵,۸۱۲	۳۹,۳۹۴,۵۱۶,۴۸۰	۵۲,۷۷۹,۶۶۸,۰۰۸	۳۷,۲۲۳,۷۹۱	۱۹۶,۹۷۲,۵۸۲	(۱۳,۶۱۹,۵۸۹,۰۱۱)	(۱۸,۷۸۷,۵۷۴,۹۷۰)
۶۰	مخابرات ایران	۱۱,۴۲۱,۶۳۳	۸۲,۰۰۷,۲۷۳,۲۵۰	۱۰,۳۴۲,۲۶۴,۰۲۰	۷۸,۶۶۶,۹۱۱	۴۱۴,۰۳۶,۳۷۱	(۲۱,۰۹۷,۹۱۱,۰۶۲)	(۱,۴۶۹,۸۷۰,۸۱۵)
۶۱	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۶,۴۲۸,۰۲۰	۸۷,۹۹۹,۷۳۰,۷۰۰	۱۲۳,۵۷۸,۳۰۷,۵۰۶	۸۲,۹۹۹,۷۳۴	۴۳۹,۹۸۸,۶۵۴	(۳۶,۱۰۲,۳۲۵,۲۰۴)	(۱,۰۵۲,۴۹۵,۹۳۳)
۶۲	مدنی و صنعتی گل گهر	۳۶,۲۵۱,۶۹۶	۱۰۳,۳۲۸,۱۰۸,۸۸۲	۱۴۸,۳۷۶,۵۶۳,۷۹۸	۹۸,۱۱۷,۰۲۸	۵۱۶,۴۰۵,۴۱۰	(۳۵,۷۰۹,۹۰۳,۵۲۴)	۲,۱۷۷,۲۸۴,۹۹۰
۶۳	مدنی و صنعتی چادرملو	۲۴,۸۲۴,۶۷۱	۷۴,۶۴۷,۷۸۵,۶۹۷	۹۸,۹۲۶,۹۸۰,۷۵۳	۷۰,۹۱۵,۲۹۶	۳۷۲,۲۲۸,۹۲۸	(۲۴,۳۲۳,۳۲۹,۳۸۱)	(۲,۴۴۵,۲۹۱,۷۹۴)
۶۴	ملی صنایع مس ایران	۵۵,۱۵۴,۵۶۰	۳۱۷,۱۳۸,۷۲۰,۰۰۰	۳۱۳,۵۹۹,۹۶۳,۳۱۳	۳۰,۱۲۸,۱۷۸۴	۱,۵۸۵,۶۳۶,۰۰۰	۱,۶۵۱,۷۸۲,۳۰۳	۷۳,۰۴۹,۰۹۰,۱۶۷
۶۵	نماسته و گل‌کوز آردینه	۳۲۸,۹۲۴	۵۰,۵۳۳,۳۵۶,۸۲۰	۴,۴۱۰,۰۰۸,۰۵۴	۴,۸۰۰,۶۸۹	۲۵,۲۶۶,۷۸۴	۶۱۳,۲۰۸,۸۶۳	-
۶۶	نورد قظفات فولادی	۳,۱۲۸,۳۳۹	۲۱,۵۲۲,۹۷۲,۳۲۰	۳۹,۹۷۹,۹۵۰,۲۸۸	۲۰,۴۴۶,۸۲۴	۱۰۷,۶۱۴,۸۶۲	(۱,۸۵۴,۷۸۴,۴۰۳)	-
۶۷	بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۶,۴۴۸,۱۶۶,۳۸۳)
۶۸	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	(۷۷۷,۵۷۵,۵۷۸)
۷۰	کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	۶,۹۲۲,۳۸۰
۷۱	کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۹۱,۶۷۳,۱۲۰)
۷۲	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۴۱,۵۷۰,۴۵۲,۳۳۴)
			۵,۶۱۰,۷۷۸,۵۸۹,۸۷۴	۶,۶۹۳,۸۱۱,۱۳۹,۸۱۲	۵,۳۳۰,۲۳۹,۶۶۲	۲۸,۰۵۳,۸۹۲,۹۵۰	(۱,۱۱۶,۴۱۶,۶۸۲,۵۵۴)	۸۲,۵۸۴,۰۰۲,۹۲۹

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

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۷/۳۰

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.بیت بانک ایران	۱۴,۱۱۶,۷۰۰	۴۱,۳۷۷,۲۳۰,۸۰۱	۵۶,۳۶۷,۹۸۳,۱۰۲	۳۹,۲۱۳,۳۶۹	۲۰,۶۳۸,۱۵۴	(۱۵,۳۲۶,۳۵۱,۸۲۴)	-
	ح.گسترش سوخت سبز زاگرس (عام)	-	-	-	-	-	-	(۴۸۵,۳۵۹,۳۲۱)
			۴۱,۳۷۷,۲۳۰,۸۰۱	۵۶,۳۶۷,۹۸۳,۱۰۲	۳۹,۲۱۳,۳۶۹	۲۰,۶۳۸,۱۵۴	(۱۵,۳۲۶,۳۵۱,۸۲۴)	(۴۸۵,۳۵۹,۳۲۱)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم- ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۴۰,۴۴۶,۶۴۹	۱۱۰	۴,۴۴۹,۱۳۱,۳۹۰	۶۹,۰۰۲,۰۲۸	۴,۳۸۰,۱۲۹,۳۵۲	-
۲	آریان کیمیا تک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۴,۹۲۷,۰۳۵	۸۵۰	۴,۱۸۷,۹۷۹,۷۵۰	-	۴,۱۸۷,۹۷۹,۷۵۰	-
۳	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۹,۵۹۵,۰۵۲	۶۶	۱,۲۹۳,۲۷۳,۴۳۲	-	۱,۲۹۳,۲۷۳,۴۳۲	۲,۹۹۱,۲۰۰,۵۹۲
۴	بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۷,۶۷۲,۷۶۳	۷۰	۱,۲۳۷,۰۹۳,۴۱۰	-	۱,۲۳۷,۰۹۳,۴۱۰	-
۵	بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۳۳,۱۶۰,۰۶۹	۱۷	۵۶۳,۷۲۱,۱۷۳	-	۵۶۳,۷۲۱,۱۷۳	۹۲,۸۰۷,۳۳۲
۶	بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۱۹,۳۶۲,۴۹۷	۸۲	۹,۷۸۷,۷۳۴,۷۵۴	-	۹,۷۸۷,۷۳۴,۷۵۴	۹,۴۰۳,۹۱۷,۷۷۰
۷	بیمه کوثر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۳,۵۳۶,۵۰۱	۳۸۸	۹,۱۳۲,۱۶۲,۳۸۸	-	۹,۱۳۲,۱۶۲,۳۸۸	۶,۶۸۳,۹۳۲,۶۲۶
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴۵,۰۲۰,۱۵۶	۶۱۰	۲۷,۴۶۲,۲۹۵,۱۶۰	-	۲۷,۴۶۲,۲۹۵,۱۶۰	۲۹,۳۰۹,۵۱۹,۷۰۰
۹	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴,۷۲۰,۹۸۹	۱,۵۰۰	۲۲,۰۸۱,۴۳۳,۵۰۰	۲۹۸,۳۹۸,۴۲۶	۲۱,۷۸۳,۰۳۵,۰۷۴	۳۳,۲۰۲,۴۲۸,۰۰۰
۱۰	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲,۳۸۸,۷۸۴	۱,۶۸۰	۴,۰۱۳,۱۵۷,۱۲۰	۱۳,۶۹۶,۷۸۲	۲,۹۹۹,۴۶۰,۳۳۸	۶,۷۲۵,۲۶۷,۷۱۰
۱۱	پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۴۵,۹۷۷,۵۸۳	۲۶۰	۱۱,۹۵۴,۱۷۱,۵۸۰	-	۱۱,۹۵۴,۱۷۱,۵۸۰	۲۲,۲۰۸,۹۵۰,۶۰۰
۱۲	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱,۸۲۶,۸۵۵	۷,۰۰۰	۱۲,۷۸۷,۹۸۵,۰۰۰	-	۱۲,۷۸۷,۹۸۵,۰۰۰	۱۰,۳۵۷,۸۴۴,۰۰۰
۱۳	پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۳۱,۱۷۰,۵۶۶	۲۶۵	۸,۲۶۰,۱۹۹,۹۹۰	-	۸,۲۶۰,۱۹۹,۹۹۰	۸,۱۴۱,۶۲۵,۹۶۰
۱۴	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۷۰,۴۵۸,۹۰۰
۱۵	پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۳۴,۷۰۱,۶۰۰
۱۶	پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۶,۳۰۷,۳۱۳	۱,۹۰۰	۱۱,۹۸۳,۸۹۴,۷۰۰	-	۱۱,۹۸۳,۸۹۴,۷۰۰	۱,۷۱۹,۴۶۱,۹۰۰
۱۷	پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۴,۲۰۲,۳۹۸	۴,۶۶۰	۱۹,۵۸۳,۱۷۴,۶۸۰	-	۱۹,۵۸۳,۱۷۴,۶۸۰	۱۱,۱۲۸,۳۲۵,۲۰۰
۱۸	پتروشیمی جم ییلن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۲۱,۳۷۶	۲۴,۳۰۰	۲,۹۴۹,۴۳۶,۸۰۰	-	۲,۹۴۹,۴۳۶,۸۰۰	۵,۹۳۳,۱۷۸,۰۰۰
۱۹	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱,۱۴۸,۲۵۰	۲۰,۰۰۰	۲۲,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۷۸,۲۶۵,۲۰۰
۲۰	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۳,۵۷۵,۲۷۱	۳,۲۸۶	۱۱,۷۴۸,۶۶۹,۱۰۶	-	۱۱,۷۴۸,۶۶۹,۱۰۶	۷,۴۳۳,۸۳۳,۵۰۰
۲۱	پست بانک ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۱,۸۰۰,۶۱۱	۱,۴۲۰	۱۶,۷۵۶,۸۶۷,۶۲۰	۱,۴۰۸,۶۷۰,۱۷۶	۱۵,۳۴۸,۱۹۷,۴۴۴	۱,۸۰۰,۵۵۸,۷۲۰
۲۲	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۲,۱۹۶,۳۸۳	۵۰۰	۶,۰۹۸,۱۹۱,۵۰۰	۵۲۳,۱۲۸,۵۲۲	۵,۵۷۵,۰۵۲,۹۶۸	۴,۳۵۱,۹۷۶,۲۱۲
۲۳	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۲,۸۹۰,۲۰۹	۲,۱۶۰	۲۷,۸۴۲,۸۵۱,۴۴۰	-	۲۷,۸۴۲,۸۵۱,۴۴۰	-
۲۴	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴۶,۲۶۳,۹۴۹	۳۶۰	۱۶,۶۵۵,۰۲۱,۶۴۰	-	۱۶,۶۵۵,۰۲۱,۶۴۰	۱۲,۸۳۷,۴۵۶,۸۰۰
۲۵	تولیدی چدن سازان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵۱,۳۳۵,۲۳۳	۱۲۰	۶,۱۶۰,۲۲۶,۷۶۰	۴۲۵,۲۵۴,۷۳۳	۵,۷۳۴,۹۷۲,۰۲۷	-
۲۶	تولیدی و صنعتی گوهرقلم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۷	داروسازی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۲,۶۴۲,۰۴۳	۱,۶۵۰	۴,۳۵۹,۳۷۰,۹۵۰	-	۴,۳۵۹,۳۷۰,۹۵۰	۶,۵۴۰,۱۴۵,۹۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرا مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۲۸	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۵,۷۱۶,۴۲۷	۲,۲۸۰	۱۳,۰۳۳,۴۵۳,۵۶۰	۹۲۰,۸۸۶,۹۱۶	۱۲,۱۱۲,۵۶۶,۶۴۴	۲۱,۰۸۱,۳۱۹,۲۰۰
۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۸,۷۶۸,۰۱۳	۲,۰۰۰	۱۷,۵۳۶,۰۲۶,۰۰۰	.	۱۷,۵۳۶,۰۲۶,۰۰۰	۲۳,۶۴۳,۵۹۹,۷۴۰
۳۰	سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۳,۰۲۳,۸۱۵	۵۵۰	۷,۱۶۳,۰۹۸,۲۵۰	.	۷,۱۶۳,۰۹۸,۲۵۰	۴,۲۴۷,۷۱۰,۰۰۰
۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۸۴,۴۵۷,۲۱۶	۱۵۰	۲۷,۶۶۸,۵۸۲,۴۰۰	۵۲۰,۶۴۵,۳۶۸	۲۷,۱۴۷,۹۳۷,۰۳۲	۳۶,۱۸۵,۳۱۶,۶۲۵
۳۲	سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۰,۲۳۳,۵۰۸,۱۳۷	۱,۲۳۳,۵۰۸,۱۳۷	۸,۹۷۶,۴۹۱,۸۶۳	.
۳۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۱,۰۸۴,۰۷۴	۹۵۰	۱۰,۵۲۹,۸۷۰,۳۰۰	۴۱۵,۶۵۲,۷۷۵	۱۰,۱۱۴,۲۱۷,۵۲۵	۵۴۵,۳۳۱,۵۸۴
۳۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	.	.	.	.	.	۵,۸۷۷,۴۰۳,۴۰۰
۳۵	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۹۳۶,۳۸۳	۲,۹۲۰	۱۷,۳۳۴,۳۳۸,۳۶۰	.	۱۷,۳۳۴,۳۳۸,۳۶۰	۱۲,۶۳۲,۶۲۸,۱۰۰
۳۶	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۷,۹۴۴,۴۳۰	۳,۰۰۰	۲۳,۸۳۳,۲۹۰,۰۰۰	.	۲۳,۸۳۳,۲۹۰,۰۰۰	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰
۳۷	سیمان آبیگ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱,۲۶۲,۴۲۲	۴,۰۷۰	۵,۱۳۸,۰۵۷,۵۴۰	.	۵,۱۳۸,۰۵۷,۵۴۰	۷,۰۱۲,۳۸۴,۸۰۰
۳۸	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۴,۱۷۳,۱۷۵	۶,۳۵۰	۲۶,۵۰۰,۲۹۶,۲۵۰	.	۲۶,۵۰۰,۲۹۶,۲۵۰	۲۳,۶۲۵,۸۸۲,۰۰۰
۳۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲۰,۵۰۶,۱۷۹	۵۳۷	۱۱,۰۱۱,۸۱۸,۱۲۳	.	۱۱,۰۱۱,۸۱۸,۱۲۳	۳,۷۳۲,۰۲۵,۱۴۰
۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۷/۳۹	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳۵,۷۳۳,۳۱۴	۵۴۰	۱۹,۳۹۰,۵۸۹,۵۶۰	۱,۲۷۱,۲۲۸,۸۷۱	۱۸,۰۱۹,۳۶۰,۶۸۹	۱۳,۶۵۳,۶۶۹,۳۳۳
۴۱	صنایع فرآلیاز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۴۲,۲۵۶,۲۹۸	۱۲	۵۰۷,۰۷۵,۵۷۶	.	۵۰۷,۰۷۵,۵۷۶	۲۱,۵۴۵,۶۰۰,۴۲۰
۴۲	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۲,۶۸۵,۵۳۴	۴,۵۰۰	۱۲,۰۸۴,۹۰۳,۰۰۰	۱,۶۰۱,۲۶۷,۵۹۹	۱۰,۴۸۳,۶۳۵,۴۰۱	۸,۱۷۲,۲۲۵,۶۰۰
۴۳	فرآوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	.	.	.	.	.	۱,۵۰۷,۵۰۲,۸۸۰
۴۴	فروسلیسیم خمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱,۰۲۷,۵۸۹	۱۳۰	۱۳۳,۵۸۶,۵۷۰	.	۱۳۳,۵۸۶,۵۷۰	۴۵۲,۳۶۶,۴۰۰
۴۵	فولاد آلیازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۶۴۳,۷۹۱	۱,۷۸۰	۲,۹۲۵,۹۴۷,۹۸۰	۵۸,۹۱۱,۷۰۴	۲,۸۶۷,۰۳۶,۲۷۶	۲,۷۳۵,۱۰۲,۰۳۹
۴۶	فولاد خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۶,۷۸۴,۶۱۵	۲۷۰	۴,۵۳۱,۸۴۶,۰۵۰	.	۴,۵۳۱,۸۴۶,۰۵۰	۵۵۴,۳۳۹,۹۰۰
۴۷	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۳,۰۰۴,۴۴۲	۲۵۵	۸,۴۱۶,۱۳۲,۷۱۰	.	۸,۴۱۶,۱۳۲,۷۱۰	۸,۴۴۹,۶۶۳,۲۵۰
۴۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴,۵۹۰,۱۳۷	۱,۶۳۰	۷,۴۸۱,۹۲۳,۳۱۰	.	۷,۴۸۱,۹۲۳,۳۱۰	۳,۷۲۰,۳۷۹,۹۵۰
۴۹	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۳۶,۰۵۳,۶۵۷	۴۰۰	۵۴,۴۲۱,۴۶۲,۸۰۰	.	۵۴,۴۲۱,۴۶۲,۸۰۰	۵۷,۵۹۴,۳۳۹,۰۰۰
۵۰	کارخانجات دارویی پخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱,۰۹۴,۰۶۱	۱,۰۰۰	۱۰,۹۴۰,۰۶۱	۶۳,۵۲۶,۱۲۳	۱,۰۳۰,۵۳۴,۸۷۷	۵,۸۱۲,۱۹۲,۸۱۵
۵۱	کیمیدارو	-	-	.	.	.	.	.	۲,۰۹۸,۵۸۵,۲۸۹
۵۲	کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶,۳۴۰,۲۷۰	۲۷۸	۱,۷۶۲,۵۹۵,۰۶۰	۳۵,۴۸۸,۴۹۱	۱,۷۲۷,۱۰۶,۵۶۹	.
۵۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۷,۱۱۴,۱۲۴	۱,۱۰۰	۷,۸۲۵,۵۳۶,۴۰۰	۱۵۷,۵۶۱,۱۳۶	۷,۶۶۷,۹۷۵,۲۶۴	۱۱,۷۲۰,۳۱۸,۵۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۵۴	کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۶۳۱,۱۳۵	۲,۱۷۰	۵,۷۰۹,۵۶۲,۹۵۰	۰	۵,۷۰۹,۵۶۲,۹۵۰
۵۵	کوبیر تایر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۹,۵۹۹,۵۰۵	۸۰۰	۷,۶۷۹,۶۰۴,۰۰۰	۰	۷,۶۷۹,۶۰۴,۰۰۰
۵۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۵۷	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۶,۱۰۰,۰۰۰
۵۸	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۶,۶۵۰,۱۷۶	۵۰۰	۳,۳۲۵,۰۸۸,۰۰۰	۳۳۹,۴۶۱,۶۲۹	۲,۹۸۵,۶۲۶,۳۷۱
۵۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۸,۳۴۴,۸۷۴	۲,۱۳۰	۱۷,۷۷۴,۵۸۱,۶۲۰	۰	۱۷,۷۷۴,۵۸۱,۶۲۰
۶۰	گسترش سوخت سبیزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴۹,۹۴۴,۸۴۱	۶	۲۹۹,۶۶۹,۰۴۶	۲,۰۳۸,۵۶۵	۲۹۷,۶۳۰,۴۸۱
۶۱	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۵,۵۹۵,۸۱۲	۱,۸۰۰	۱۰,۰۷۲,۴۶۱,۶۰۰	۶۳۳,۵۶۹,۴۷۲	۹,۴۳۸,۸۹۲,۱۲۸
۶۲	مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۶۶۶,۴۸۳	۳۵۴	۲,۰۰۵,۹۳۴,۹۸۲	۱۸۶,۸۸۱,۳۵۲	۱,۸۱۹,۰۴۶,۶۳۰
۶۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۶,۷۶۲,۴۶۲	۱,۰۰۰	۶,۷۶۲,۴۶۲,۰۰۰	۰	۶,۷۶۲,۴۶۲,۰۰۰
۶۴	معذنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۳۲,۴۳۷,۶۲۹	۳۸۰	۱۲,۳۲۶,۲۹۹,۰۲۰	۰	۱۲,۳۲۶,۲۹۹,۰۲۰
۶۵	معذنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲۲,۳۳۲,۲۷۹	۶۲۰	۱۳,۷۸۴,۰۱۲,۹۸۰	۰	۱۳,۷۸۴,۰۱۲,۹۸۰
۶۶	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۷۸,۰۵۲,۸۹۷	۳۷۰	۲۸,۸۱۹,۵۷۱,۸۹۰	۰	۲۸,۸۱۹,۵۷۱,۸۹۰
۶۷	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۵۴۳,۵۳۷	۱,۳۵۰	۷۳۳,۷۷۴,۹۵۰	۰	۷۳۳,۷۷۴,۹۵۰
۶۸	نوردوقطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۳,۲۲۵,۰۹۲	۱,۷۰۰	۵,۴۸۲,۶۵۶,۴۰۰	۰	۵,۴۸۲,۶۵۶,۴۰۰
۶۹	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۴,۴۲۱,۲۸۴,۹۵۰
						۶۷۱,۴۴۸,۱۵۴,۰۸۰	۱۰,۱۷۸,۷۹۵,۸۱۵	۶۶۱,۲۶۹,۳۵۸,۲۶۵
								۶۱۰,۰۹۵,۷۵۶,۷۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۸۰۵,۳۴۵	۱۳,۲۹۵,۲۴۵,۰۵۱	۱۶-۱
۳۲,۸۰۵,۳۴۵	۱۳,۲۹۵,۲۴۵,۰۵۱	

سود سپرده بانکی

۱۶-۱- سود سپرده بانکی:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد		
۳۷۸,۶۹۸	۲۷۲,۹۵۰	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۲۷
۳۲,۴۲۶,۶۴۷	۱۳,۲۹۴,۸۷۲,۱۰۱	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
۳۲,۸۰۵,۳۴۵	۱۳,۲۹۵,۲۴۵,۰۵۱			
-	-			
۳۲,۸۰۵,۳۴۵	۱۳,۲۹۵,۲۴۵,۰۵۱			

سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۵۱۷۲۴۱۷-۸۱۰۰-۲۰۷

سود سپرده بانک خاورمیانه : ظفر : ۱۰-۹۱-۸۱-۷۰۷-۷۴۶۹۱

هزینه تنزیل

سودخالص

۱۷- سایر درآمدها

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۷,۲۳۸,۳۹۹,۹۴۹
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۷,۲۳۸,۳۹۹,۹۴۹

سایر درآمدها حاصل از تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۷۰,۴۷۷,۲۱۵,۴۴۳	۷۹,۴۶۶,۴۶۷,۴۴۹	مدیر
۱۲,۲۰۵,۰۷۴,۴۲۳	۰	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۰۸۰,۸۳۰	متولی
۵۷,۱۲۱,۹۲۴,۶۵۴	۵۲,۹۷۷,۶۴۴,۹۲۶	بازارگردان
۵۳۷,۹۹۷,۷۸۷	۶۱۵,۹۲۴,۱۰۰	حسابرس
۱۴۱,۸۴۲,۲۱۲,۳۰۷	۱۳۴,۱۹۰,۱۱۷,۳۰۵	

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۴۷,۲۰۹,۵۳۹	۵,۰۹۸,۵۱۰,۳۶۹	هزینه آبونمان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه تصفیه
۲۱,۹۳۶,۳۲۵	۷۶,۳۰۳,۳۵۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵	۱۵۰,۶۸۴,۸۷۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۶,۸۶۶,۶۸۷	۲۲۵,۳۴۱,۶۲۴	هزینه رتبه بندی
۴,۴۷۵,۰۴۰	۴,۹۵۶,۴۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۰۶۶,۰۱۹,۵۲۶	۵,۵۵۵,۷۹۶,۶۹۸	

۲۰- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۳۵,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۳۵۷,۹۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹۵۸,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۴,۴۹۳,۲۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۷۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۵,۱۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۱- تعهدات دارایی ها و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۲۰٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۰/۲۰٪
جوادسنگیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹۶,۱۶۵,۰۹۹	۱۹/۰۹٪
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	.	۰/۰۰٪
وحید برجی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	.	۰/۰۰٪
			۹۸,۱۷۵,۰۹۹	۱۹/۴۹٪

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۷۹,۴۶۶,۴۶۷,۴۴۹	(۲۹,۲۶۸,۰۷۵,۹۷۶)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۵۲,۹۷۷,۶۴۴,۹۲۶	(۱۹,۵۱۲,۰۵۰,۶۳۶)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۱,۱۳۰,۰۸۰,۸۳۰	(۴۵۳,۲۸۲,۰۵۲)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۶۱۵,۹۲۴,۱۰۰	(۲۰۶,۰۵۴,۶۰۸)

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.