

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

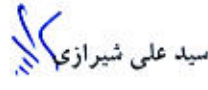
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۸	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی داریا روش	سید علی شیرازی	



صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

برای ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷,۵۷۱,۹۸۲,۸۸۹,۲۱۲	۸,۶۴۳,۰۰۱,۵۱۵,۰۴۶
حسابهای دریافتی	۶	۲۸۲,۴۱۲,۹۳۴,۳۷۴	۹۴,۸۸۰,۴۹۳,۲۰۹
سایر داراییها	۷	۴,۶۲۱,۹۱۸,۰۱۰	۱,۵۳۹,۶۹۱,۶۵۹
موجودی نقد	۸	۲۴,۳۷۹,۵۰۸,۹۵۲	۸,۰۲۶,۷۳۷,۸۴۹
جاری کارگزاران	۹	۶۹,۶۰۵,۸۱۱,۲۹۳	۴۶۵,۲۸۱,۷۶۴,۰۴۲
جمع داراییها		۷,۹۵۳,۰۰۳,۰۶۱,۸۴۱	۹,۲۱۲,۷۳۰,۲۰۱,۸۰۵
بدهی ها			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۱۱۶,۸۰۳,۴۳۷,۲۰۲	۹۷,۱۳۹,۴۳۹,۰۶۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱	۸۷,۰۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۷,۶۳۶,۶۵۹,۹۰۲	۴,۶۴۰,۲۳۹,۵۸۲
جمع بدهیها		۲۱۱,۵۱۹,۹۹۷,۱۰۴	۳۱۷,۵۰۰,۶۷۸,۶۴۶
خالص داراییها	۱۳	۷,۷۴۱,۴۸۳,۰۶۴,۷۳۷	۸,۸۹۵,۲۲۹,۵۲۳,۱۵۹
تعداد واحد های سرمایه گذاری		۳۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۹۰۰,۰۰۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۵۰۵	۱۹,۹۰۴

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

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
درآمدها:			
(۳۶,۰۱۶,۷۳۵,۳۷۸)	۱۴,۲۴۷,۵۲۲,۲۷۱	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴۵۱,۷۴۶,۰۴۲,۰۷۸)	(۵۱۶,۲۷۷,۰۰۸,۸۵۴)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۷۸,۸۲۲,۵۷۸,۴۰۸	۳۲۶,۵۸۴,۶۳۷,۲۳۰	۱۶	سود سهام
۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۸,۴۳۵,۸۳۵,۷۵۸	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	۶,۳۱۸,۲۴۶,۱۶۸	۱۸	سایر درآمدها
۵,۸۶۰,۳۷۳,۸۷۱	(۱۶۰,۶۹۰,۷۶۷,۴۲۷)		جمع درآمدها
هزینه ها:			
(۹۷,۶۶۰,۸۸۷,۶۶۷)	(۱۱۶,۸۰۳,۴۳۷,۲۰۲)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۵۸۲,۳۹۰,۳۷۴)	(۴,۸۸۵,۸۵۳,۷۹۳)	۲۰	سایر هزینه ها
(۱۰۱,۲۴۳,۲۷۸,۰۴۱)	(۱۲۱,۶۸۹,۲۹۰,۹۹۵)		جمع هزینه ها
(۹۵,۳۸۲,۹۰۴,۱۷۰)	(۲۸۲,۳۸۰,۰۵۸,۴۲۲)		سود (زیان) خالص
-۱/۲۸٪	-۳/۱۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
-۱/۲۱٪	-۲/۸۸٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود (زیان) خالص
= بازده میانگین سرمایه گذاری
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
= بازده سرمایه گذاری پایان دوره
خالص داراییهای پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۵,۲۲۹,۵۲۳,۱۵۹	۴۴۶,۹۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۹۵,۳۸۲,۹۰۴,۱۷۰)	-	(۲۸۲,۳۸۰,۰۵۸,۴۲۲)	-	سود(زیان) خالص
(۸۴,۶۶۲,۳۰۰,۰۰۰)	-	(۳۷۱,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات
۷,۴۶۷,۵۹۹,۷۰۸,۰۸۶	۴۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۱,۴۸۳,۰۶۴,۷۳۷	۳۹۶,۹۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

سیدکدگان مفید
شماره ثبت: ۱۴۰۵۷۱۴۰
شماره اوراق: ۱۴۰۵۷۱۴۰



۱۱/۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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، میدان هفت تیر، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- 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 سپدگردان 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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: مؤسسه حسابرسی داریاروش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-خ ملاصدرا-خ شیرازی جنوبی- کوچه اتحاد- پلاک ۱۰ - طبقه اول

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

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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 دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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
کارمزد مدیر	۱ کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان تصاحب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک دهم درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم‌افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛
هزینه سپرده‌گذاری و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	[معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع]
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۴۷۷,۵۸۴,۶۸۰ ریال برای دوره ۲۶۵ 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۴/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۴.۲۳٪	۲,۳۳۲,۳۳۷,۶۶۷,۳۴۰	۱,۵۲۰,۴۳۲,۹۱۲,۷۰۱	۲۴.۹٪	۱,۹۸۰,۹۵۸,۱۲۹,۸۸۳	۱,۵۷۰,۶۶۷,۳۵۹,۶۳۷	محصولات شیمیایی
۱۷.۴۷٪	۱,۶۰۹,۴۶۴,۱۷۸,۴۰۳	۱,۳۰۷,۳۵۹,۰۰۸,۸۸۴	۱۴.۱٪	۱,۱۱۹,۱۶۲,۱۹۹,۰۷۴	۱,۰۹۷,۳۷۸,۵۰۶,۲۵۹	فلزات اساسی
۸.۵۱٪	۷۸۳,۸۹۳,۷۸۸,۴۷۹	۵۷۶,۸۷۵,۰۸۲,۲۱۳	۹.۴٪	۷۴۸,۵۶۴,۷۸۴,۱۲۶	۵۴۸,۸۷۶,۷۱۴,۳۳۱	بانکها و مؤسسات اعتباری
۸.۶۰٪	۷۹۲,۶۷۰,۶۹۲,۳۳۰	۶۰۰,۴۲۲,۴۸۷,۲۸۲	۸.۴٪	۶۶۴,۳۸۸,۸۳۸,۷۵۳	۵۹۸,۴۶۶,۶۵۸,۱۵۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۳۶٪	۴۰۱,۸۳۰,۷۳۷,۳۴۰	۲۵۴,۲۶۶,۴۲۷,۰۴۲	۶.۹٪	۵۴۷,۹۶۰,۶۹۲,۶۲۷	۳۵۱,۰۸۰,۱۷۵,۹۱۰	سیمان، آهک و گچ
۶.۹۹٪	۶۴۴,۳۴۳,۴۹۷,۳۳۱	۷۲۰,۳۳۵,۰۵۸,۰۷۷	۵.۸٪	۴۵۸,۷۷۷,۸۴۶,۴۴۶	۶۷۸,۳۷۶,۰۷۳,۳۹۲	استخراج کانه های فلزی
۳.۹۳٪	۳۶۲,۳۸۷,۵۲۲,۸۱۱	۲۹۴,۷۰۷,۹۲۷,۴۶۲	۴.۹٪	۳۹۳,۵۴۵,۹۰۳,۷۲۶	۳۳۹,۲۶۴,۱۶۸,۷۹۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۵۲٪	۴۱۶,۷۸۱,۵۰۱,۱۶۶	۴۳۶,۴۴۴,۰۴۰,۳۰۷	۴.۰٪	۳۱۶,۴۴۶,۱۹۵,۴۵۵	۲۶۶,۹۳۰,۱۶۸,۰۲۳	خودرو و ساخت قطعات
۳.۵۴٪	۳۳۶,۲۹۳,۵۶۷,۳۰۴	۲۹۷,۳۶۰,۷۰۰,۳۷۶	۳.۶٪	۲۸۸,۹۵۳,۹۶۰,۱۵۷	۳۰۲,۳۱۳,۵۶۶,۳۵۸	مواد و محصولات دارویی
۲.۳۹٪	۲۲۰,۵۰۶,۰۳۲,۳۷۶	۱۸۸,۰۲۰,۵۲۷,۹۱۹	۲.۴٪	۱۹۲,۰۸۸,۱۷۰,۱۰۳	۱۹۸,۱۱۱,۲۶۵,۹۵۱	مخابرات
۱.۸۹٪	۱۷۴,۴۰۲,۳۷۶,۷۵۰	۷۷,۶۵۷,۵۵۱,۷۵۲	۱.۶٪	۱۲۳,۸۰۰,۹۱۵,۶۳۶	۶۹,۱۳۲,۵۶۶,۰۹۹	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۴۸٪	۱۳۵,۹۳۰,۲۶۹,۵۲۰	۱۲۵,۳۰۵,۸۴۸,۷۲۴	۱.۵٪	۱۱۸,۶۳۸,۷۳۶,۹۸۸	۹۷,۷۱۲,۷۴۵,۱۸۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۰۲٪	۹۴,۰۱۰,۳۴۸,۲۲۵	۶۱,۳۴۰,۸۹۳,۶۶۴	۱.۵٪	۱۱۶,۵۵۶,۵۶۷,۴۲۱	۵۹,۶۷۳,۱۲۵,۲۸۲	لاستیک و پلاستیک
۱.۲۱٪	۱۱۱,۷۸۰,۶۶۷,۶۶۵	۸۹,۲۸۸,۸۲۶,۴۴۹	۱.۲٪	۱۱۴,۹۵۰,۰۸۱,۴۷۶	۹۴,۶۲۷,۵۷۰,۸۷۷	خدمات فنی و مهندسی
۰.۶۲٪	۵۶,۷۲۲,۳۱۲,۳۳۱	۲۹,۴۶۲,۰۸۶,۳۶۱	۱.۰٪	۷۶,۶۴۴,۳۳۲,۹۷۶	۶۹,۹۲۶,۸۹۶,۵۳۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۹٪	۶۹,۹۳۵,۱۲۹,۹۵۰	۷۸,۹۸۲,۹۵۴,۰۶۶	سرمایه گذاریها
۰.۳۲٪	۲۹,۶۲۸,۱۷۳,۱۲۸	۲۶,۶۶۰,۵۴۴,۵۰۰	۰.۸٪	۶۶,۱۵۵,۱۳۷,۶۲۹	۹۳,۲۷۷,۹۸۰,۰۶۳	ساخت محصولات فلزی
۰.۸۶٪	۷۹,۶۱۰,۹۴۳,۳۱۱	۱۲۰,۶۸۹,۶۷۷,۱۷۴	۰.۸٪	۶۰,۲۰۲,۳۰۳,۹۰۳	۱۲۷,۲۶۱,۲۶۱,۸۱۵	استخراج ذغال سنگ
۰.۷۷٪	۷۰,۷۸۵,۶۲۵,۴۲۱	۷۷,۲۹۵,۹۹۱,۹۵۰	۰.۶٪	۴۵,۴۷۴,۴۱۴,۶۸۸	۶۶,۲۳۵,۹۵۰,۲۶۵	زراعت و خدمات وابسته
۰.۴۶٪	۴۲,۰۰۵,۸۳۴,۶۵۰	۵۶,۵۰۴,۵۸۸,۱۳۴	۰.۴٪	۳۳,۳۹۴,۱۰۶,۵۵۵	۶۴,۱۱۰,۱۹۳,۷۵۵	حمل و نقل آبی
۰.۲۶٪	۲۴,۲۳۴,۶۷۹,۸۳۱	۲۲,۷۶۴,۶۲۷,۹۴۶	۰.۳٪	۲۴,۶۲۵,۸۰۳,۵۳۶	۲۴,۶۰۸,۷۴۸,۴۴۱	کاشی و سرامیک
۰.۲۹٪	۲۶,۹۵۶,۳۲۴,۸۳۴	۲۴,۳۱۱,۳۷۶,۲۰۰	۰.۱٪	۱۰,۷۳۸,۶۳۷,۹۰۴	۹,۷۶۷,۳۰۲,۷۷۲	قند و شکر
۰.۰۴٪	۴,۰۳۴,۸۴۸,۹۵۰	۲,۰۳۱,۷۹۳,۱۹۳	۰.۰٪	-	-	منسوجات
۰.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۳۵,۷۵۰	۱,۷۰۱,۷۹۳,۸۲۲	۰.۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۹۳.۸۲٪	۸,۶۴۳,۰۰۱,۵۱۵,۰۴۶	۶,۹۱۱,۲۳۹,۷۷۲,۱۲۲	۹۵.۲۱٪	۷,۵۷۱,۹۸۲,۸۸۹,۳۱۲	۶,۷۹۶,۷۸۱,۹۵۱,۹۶۵	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۹- جای کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مابده ابتدای سال	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مابده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	۴۶۵,۲۸۱,۷۶۴,۰۴۲	۴,۷۱۵,۳۱۹,۰۱۵,۹۹۳	۵,۱۱۰,۹۹۴,۹۶۸,۷۴۲	۶۹,۶۰۵,۸۱۱,۲۹۳
	۴۶۵,۲۸۱,۷۶۴,۰۴۲	۴,۷۱۵,۳۱۹,۰۱۵,۹۹۳	۵,۱۱۰,۹۹۴,۹۶۸,۷۴۲	۶۹,۶۰۵,۸۱۱,۲۹۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۶۹,۰۶۸,۸۳۳,۰۲۱	۵۷,۳۷۳,۳۳۱,۰۶۸
بازارگردان	۴۶,۰۴۵,۸۸۸,۶۴۱	۳۸,۲۴۸,۸۸۷,۳۴۲
متولی	۹۳۳,۴۷۸,۳۷۸	۸۲۳,۲۰۱,۲۲۲
حسابرس	۷۵۵,۲۳۷,۲۵۲	۶۹۴,۰۱۹,۴۳۲
	۱۱۶,۸۰۳,۴۳۷,۲۰۲	۹۷,۱۳۹,۴۳۹,۰۶۴

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

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

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۸۷,۰۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰
	۸۷,۰۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
هزینه آبونمان نرم افزار	۶,۶۳۶,۶۵۹,۹۰۲	۳,۶۴۰,۲۳۹,۵۸۲
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۶۳۶,۶۵۹,۹۰۲	۴,۶۴۰,۲۳۹,۵۸۲

۱۳- خالص داراییها

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

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۱,۹۷۸,۱۹۴,۳۳۰	۴۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۵,۳۲۵,۲۲۷,۹۶۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۴,۸۷۰,۴۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۴,۳۹۵,۱۹۶
۳۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۱,۴۸۳,۰۶۴,۷۳۷	۴۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۵,۲۲۹,۵۲۳,۱۵۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۴۴,۹۰۹,۵۳۲,۲۱۸)	۱۴,۳۴۷,۵۲۲,۲۷۱	۱۴-۱
۸,۸۹۲,۷۹۶,۸۴۰	.	۱۴-۲
(۳۶,۰۱۶,۷۳۵,۳۷۸)	۱۴,۳۴۷,۵۲۲,۲۷۱	

سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود ناشی از فروش حق تقدم

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۵۳۵,۹۶۸,۸۲۷	۱	اختشان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۴,۳۳۸,۷۰۰,۱۳۰	۳,۷۷۶,۹۱۶,۳۲۶	۴,۱۲۱,۴۷۵	۲۱,۶۹۳,۵۰۲	۲۱,۶۹۳,۵۰۲	۵۳۵,۹۶۸,۸۲۷
۶۴,۶۷۵,۹۳۷	۳,۹۳۸,۰۲۵,۶۰۱	۲	ایران خودرو	۲۹,۸۹۹,۹۶۷	۱۹,۰۹۷,۶۵۵,۸۴۰	۱۵,۰۴۵,۹۹۹,۶۰۶	۱۸,۱۴۲,۳۵۴	۹۵,۴۸۸,۲۷۹	۳,۹۳۸,۰۲۵,۶۰۱	۶۴,۶۷۵,۹۳۷
(۱۴۱,۶۲۹,۸۵۶)	۷۶۰,۶۹۵,۰۳۴	۳	ایران خودرو دیزل	۵۷,۹۷۳,۵۰۶	۹۸,۰۷۴,۱۰۱,۳۲۸	۸۹,۸۸۳,۶۰۶,۸۶۵	۹۳,۱۶۹,۸۱۹	۴۹۰,۳۷۰,۵۱۰	۷۶۰,۶۹۵,۰۳۴	(۱۴۱,۶۲۹,۸۵۶)
۱۸۹,۴۶۷,۹۲۶	(۲,۵۰۷,۹۴۷,۱۳۷)	۴	آریان کیمیا تک	۱,۶۹۶,۱۱۱	۱۸,۰۸۴,۵۵۹,۴۴۰	۲۰,۴۸۴,۹۰۳,۸۷۶	۱۷,۱۷۹,۹۰۵	۹۰,۴۲۲,۷۹۶	(۲,۵۰۷,۹۴۷,۱۳۷)	۱۸۹,۴۶۷,۹۲۶
.	(۲,۳۷۹,۵۳۷,۵۹۲)	۵	آلومینیوم ایران	۲,۶۱۶,۶۱۴	۱۲,۵۳۷,۶۲۲,۵۵۴	۱۴,۸۴۲,۵۶۲,۰۰۶	۱۱,۹۱۰,۰۲۳	۶۲,۶۸۸,۱۱۷	(۲,۳۷۹,۵۳۷,۵۹۲)	.
.	۲۸,۲۰۶,۴۹۵,۰۷۷	۶	بانک اقتصادنوین	۲۱,۴۴۸,۵۶۲	۸۷,۰۸۸,۶۴۶,۷۳۹	۵۸,۳۶۳,۹۷۴,۹۸۵	۸۲,۷۳۳,۴۴۵	۴۳۵,۴۴۳,۲۳۲	۲۸,۲۰۶,۴۹۵,۰۷۷	.
.	۱۲,۲۳۶,۶۹۱,۵۹۲	۷	بانک پاسارگاد	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۴۶,۲۴۴,۳۲۷	۵۰,۹۳۱,۴۵۲,۹۴۹	۶۰,۳۶۸,۵۶۵	۳۱۷,۷۳۱,۲۲۱	۱۲,۲۳۶,۶۹۱,۵۹۲	.
(۳۸۳,۲۶۰,۱۸۰)	۲۹۸,۶۵۵,۵۳۶	۸	بانک تجارت	۳۱,۹۵۶,۷۷۶	۱۶,۲۱۱,۶۹۳,۱۴۱	۱۵,۸۱۶,۵۷۸,۴۲۶	۱۵,۴۰۰,۷۱۲	۸۱,۰۵۸,۴۶۷	۲۹۸,۶۵۵,۵۳۶	(۳۸۳,۲۶۰,۱۸۰)
۱۶,۷۹۲,۶۰۸	۲۷,۰۰۷,۷۱۴,۶۸۵	۹	بانک سامان	۵۵,۲۵۹,۵۵۰	۱۴۴,۸۷۶,۹۳۸,۶۹۶	۱۱۷,۰۰۷,۲۰۷,۱۲۷	۱۳۷,۶۳۲,۱۸۴	۷۳۴,۳۸۴,۷۰۰	۲۷,۰۰۷,۷۱۴,۶۸۵	۱۶,۷۹۲,۶۰۸
(۷۲۰,۰۳۵)	(۲,۱۲۱,۵۵۷,۸۴۵)	۱۰	بانک صادرات ایران	۴۶,۵۶۳,۲۲۱	۲۸,۳۷۷,۲۲۹,۳۵۷	۳۰,۳۲۹,۹۴۳,۴۴۸	۲۶,۹۵۷,۶۰۹	۱۴۱,۸۸۶,۱۴۵	(۲,۱۲۱,۵۵۷,۸۴۵)	(۷۲۰,۰۳۵)
.	۷۱۳,۴۰۸,۹۲۲	۱۱	بانک کارآفرین	۱,۳۶۰,۳۴۲	۴,۲۰۳,۷۳۹,۵۶۰	۳,۴۶۵,۳۰۸,۶۷۵	۳,۹۹۳,۳۱۸	۲۱,۰۱۸,۶۴۵	۷۱۳,۴۰۸,۹۲۲	.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲	بانک ملت	۵۷,۳۴۸,۳۶۴	۱۳۹,۴۶۸,۷۸۹,۷۶۸	۱۱۸,۰۶۳,۴۴۱,۱۰۷	۱۳۲,۴۹۴,۰۹۹	۶۹۷,۳۴۳,۹۴۳	۲۰,۵۷۵,۵۱۰,۶۱۹	(۳,۳۵۱,۸۵۳,۲۰۹)
۱۳	بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۲۳۳,۱۹۰	۵,۱۳۸,۸۱۰,۶۵۶	۵,۳۲۸,۳۰۵,۹۸۸	۴,۸۱۱,۶۴۸	۲۵,۶۹۴,۰۵۲	(۲۲۰,۰۷۱,۰۳۲)	-
۱۴	پالایش نفت اصفهان	۱۲,۳۸۳,۱۸۹	۴۶,۲۵۸,۹۹۱,۷۰۲	۴۱,۷۷۸,۸۵۴,۲۷۷	۴۳,۹۴۵,۶۹۶	۲۳۱,۲۹۴,۹۶۲	۴,۲۰۴,۸۹۶,۷۶۷	(۳,۱۳۶,۹۱۹,۷۳۱)
۱۵	پالایش نفت بندرعباس	۲,۳۱۰,۸۸۶	۲۳,۴۸۹,۴۳۷,۳۵۰	۲۲,۸۰۵,۵۶۳,۹۵۷	۲۲,۳۱۴,۵۴۴	۱۱۷,۴۴۷,۱۸۸	۵۴۴,۱۱۱,۶۶۱	۲۵۴,۱۳۵,۵۶۶
۱۶	پالایش نفت تبریز	۳۷۰,۵۲۳	۷,۶۷۶,۲۱۸,۹۲۰	۶,۹۸۴,۴۵۲,۶۸۳	۷,۲۹۲,۲۴۲	۳۸,۳۸۱,۰۹۶	۶۴۶,۰۹۲,۸۹۹	(۳۴۲,۵۸۷,۳۹۳)
۱۷	پالایش نفت تهران	۲,۶۲۶,۱۷۶	۶,۳۶۸,۴۹۰,۷۷۲	۶,۷۳۱,۴۸۸,۶۵۹	۶,۰۴۹,۸۵۴	۳۱,۸۴۲,۴۵۳	(۴۰۰,۸۹۰,۱۹۴)	(۱۸۱,۷۲۳,۳۰۶)
۱۸	پتروشیمی بوعلی سینا	۳۳۴,۹۶۷	۲۳,۵۴۰,۳۳۵,۸۸۰	۲۳,۷۰۶,۹۵۵,۵۱۵	۲۲,۳۶۲,۳۳۱	۱۱۷,۷۰۱,۶۸۹	(۳۰۶,۶۸۳,۶۵۵)	۲۳۴,۶۹۲,۲۶۵
۱۹	پتروشیمی پارس	۵,۷۵۹,۸۴۳	۲۰,۳۰۴,۸۶۹,۵۷۵	۱۸,۷۳۴,۰۴۵,۰۷۳	۱۹,۲۸۹,۰۳۵	۱۰۱,۵۲۴,۳۵۲	۱,۴۶۰,۰۱۱,۱۱۵	(۵,۲۷۵,۷۹۶)
۲۰	پتروشیمی پردیس	۱۷۷,۲۵۵	۴۵,۱۳۳,۲۴۱,۰۵۰	۴۲,۲۶۹,۳۳۵,۰۷۰	۴۲,۸۷۵,۹۸۷	۲۲۵,۶۶۶,۲۰۴	۲,۵۹۵,۳۶۳,۷۸۹	۱۱۶,۴۶۲,۹۷۷
۲۱	پتروشیمی تندگویان	۲,۳۷۲,۹۲۱	۲۴,۷۷۷,۸۲۰,۵۳۰	۲۶,۲۱۱,۰۱۸,۷۳۴	۲۳,۵۳۸,۶۹۱	۱۲۳,۸۸۹,۰۹۹	(۱,۵۸۰,۶۲۵,۹۹۴)	(۲۷۵,۰۸۲,۷۵۸)
۲۲	پتروشیمی جم	۱,۱۸۴,۳۷۰	۷۵,۱۵۴,۰۳۷,۲۸۰	۶۸,۰۰۶,۱۶۵,۲۱۲	۷۱,۳۹۵,۶۸۶	۳۷۵,۷۷۰,۱۸۲	۶,۷۰۰,۷۰۶,۲۰۰	-
۲۳	پتروشیمی جم ییلن	۱۰۵,۷۲۵	۱۸,۵۰۵,۳۱۲,۰۸۰	۱۷,۷۴۴,۳۷۷,۶۹۳	۱۷,۵۷۹,۳۲۰	۹۲,۵۲۶,۵۶۳	۶۵۰,۸۲۸,۵۰۴	(۸۸۹,۸۳۰,۰۸۸)
۲۴	پتروشیمی شیراز	۵۹۷,۰۳۳	۲۰,۵۶۴,۴۸۶,۲۱۰	۲۳,۲۰۳,۸۳۰,۲۳۹	۱۹,۵۳۵,۴۹۹	۱۰۲,۸۲۲,۴۳۶	(۲,۷۶۱,۷۰۱,۹۶۴)	۴,۶۴۷,۹۲۹
۲۵	پتروشیمی نوری	۱,۶۳۶,۲۳۳	۸۵,۲۳۵,۴۷۴,۶۲۱	۷۶,۲۹۳,۶۹۵,۶۹۵	۸۰,۹۷۲,۰۹۱	۴۲۶,۱۷۷,۳۷۹	۸,۴۳۴,۶۲۹,۴۵۶	۳۵۱,۳۳۲,۹۵۰
۲۶	پست بانک ایران	۱۴,۱۳۹,۷۸۶	۱۰۴,۲۵۱,۷۳۷,۴۲۰	۸۸,۹۷۰,۷۷۴,۵۳۲	۹۹,۰۳۷,۶۹۷	۵۲۱,۲۵۸,۶۸۵	۱۴,۶۶۰,۶۶۶,۵۰۶	(۱۵۴,۷۴۰,۳۷۱)
۲۷	تراکتورسازی ایران	۱۰۶,۰۴۹,۹۳۹	۵۳,۷۹۳,۲۴۲,۸۰۰	۵۸,۲۶۱,۳۲۹,۰۷۷	۵۱,۱۰۲,۸۱۶	۲۶۸,۹۶۶,۲۰۹	(۴,۷۸۸,۱۵۵,۳۰۲)	(۸۵,۱۵۱,۶۹۰)
۲۸	توسعه معادن وفلزات	۲۷,۶۸۴,۹۲۰	۵۸,۴۵۵,۴۱۶,۲۶۶	۷۰,۷۳۶,۵۹۶,۶۸۳	۵۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۹۲,۲۷۷,۰۷۷	(۱۲,۶۱۸,۹۸۸,۹۳۸)	(۷۷,۰۵۸,۶۳۶)
۲۹	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱,۲۴۹,۵۷۷	۴,۵۲۹,۳۷۵,۹۵۰	۵,۰۵۸,۴۴۳,۹۵۴	۴,۳۰۲,۴۲۷	۲۲,۶۴۶,۸۸۲	(۵۵۶,۰۱۷,۳۱۳)	۷,۶۹۸,۹۰۲
۳۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۴۱,۸۹۵	۱۸,۴۸۳,۲۶۳,۱۰۰	۱۶,۱۲۶,۳۹۱,۳۷۱	۱۷,۵۵۸,۸۴۱	۹۲,۴۱۶,۳۳۲	۲,۲۴۶,۸۹۶,۵۶۶	-
۳۱	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۲,۹۲۹,۸۴۳	۵,۹۴۷,۱۹۵,۱۵۴	۷,۳۴۵,۸۰۳	۳۸,۶۶۴,۶۴۷	۱,۷۳۹,۷۳۴,۲۳۹	-
۳۲	تولیدی چدن سازان	۴,۴۱۷,۲۹۴	۸,۱۳۰,۹۹۲,۰۴۱	۹,۵۲۰,۶۱۱,۲۷۵	۷,۷۳۴,۰۵۷	۴۰,۶۵۴,۹۶۱	(۱,۴۳۷,۹۹۸,۲۵۲)	(۱۸,۴۴۹,۳۶۰)
۳۳	داروسازی سینا	۳۳۴,۲۶۷	۱۰,۷۵۰,۲۵۰,۹۸۰	۸,۸۴۵,۴۰۹,۴۵۲	۱۰,۲۱۲,۵۵۲	۵۳,۷۵۱,۲۵۶	۱,۸۴۰,۸۷۷,۷۲۰	۷۴۹,۳۳۲,۰۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴	داروسازی کوثر	۵۱۰,۳۴۴	۶,۱۷۳,۱۹۵,۲۸۰	۸,۱۳۴,۰۴۵,۷۷۶	۵,۸۶۴,۴۹۳	۳۰,۸۶۵,۹۷۷	(۱,۹۹۷,۵۸۰,۹۶۶)	.	
۳۵	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۹۷,۵۰۰	۹,۰۵۸,۸۷۵,۰۰۰	۸,۷۵۳,۶۰۴,۳۰۰	۸,۶۰۵,۸۵۹	۴۵,۳۹۴,۳۷۵	۲۵۱,۳۷۰,۴۶۶	.	
۳۶	رادیاتور ایران	۸,۸۹۴,۵۱۴	۲۲,۰۶۹,۱۲۰,۴۳۱	۲۴,۹۷۴,۵۸۴,۸۰۶	۲۰,۹۶۵,۰۵۸	۱۱۰,۳۴۵,۵۹۹	(۳,۰۳۶,۷۷۵,۰۳۲)	.	
۳۷	زغال سنگ پروده طبس	۱,۰۷۷,۶۵۷	۴,۱۱۸,۸۰۰,۳۳۵	۴,۸۲۲,۰۹۲,۸۹۰	۳,۹۱۲,۸۱۰	۲۰,۵۹۴,۰۰۳	(۷۲۷,۷۹۹,۴۶۸)	۶۱۱,۲۶۴,۴۶۳	
۳۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۷۱۹,۶۴۱	۳۱,۰۲۳,۵۴۴,۶۴۰	۳۳,۴۹۱,۷۰۴,۴۷۴	۲۹,۴۷۱,۷۸۳	۱۵۵,۱۱۷,۷۲۳	(۲,۶۵۲,۷۴۹,۳۴۰)	(۷۹,۲۳۳,۱۳۲)	
۳۹	سایپا	۴۰,۱۹۱,۶۱۴	۱۸,۸۲۰,۱۸۱,۵۰۰	۱۵,۴۵۶,۰۶۷,۳۶۴	۱۷,۸۷۸,۱۳۳	۹۴,۱۰۰,۹۰۷	۳,۲۵۲,۱۳۵,۰۹۶	۵۶,۴۸۲,۲۴۲	
۴۰	سپید ماکیان	۲,۱۶۰,۷۶۶	۱۵,۳۵۸,۸۳۵,۵۶۰	۱۷,۹۳۸,۲۱۱,۰۶۵	۱۴,۵۹۰,۶۲۵	۷۶,۷۹۴,۱۷۸	(۲,۶۷۰,۷۶۰,۳۰۸)	(۱,۷۴۲,۱۳۰,۰۶۶)	
۴۱	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۶۷,۶۹۴,۰۹۱	۹۱,۳۲۵,۷۹۹,۲۱۷	۹۳,۱۰۲,۴۵۸,۱۷۷	۸۶,۷۵۸,۱۳۷	۴۵۶,۶۲۹,۰۰۳	(۲,۳۲۰,۰۴۶,۱۰۰)	(۶۵۴,۵۳۹,۷۵۵)	
۴۲	سرمایه گذاری دارویی تأمین	۶۱۴,۱۴۴	۱۷,۸۳۳,۰۲۰,۷۶۰	۱۶,۹۵۰,۸۳۸,۲۷۲	۱۶,۹۴۰,۶۱۲	۸۹,۱۶۵,۱۰۴	۷۷۶,۰۷۶,۷۷۲	.	
۴۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۴,۶۲۷,۳۱۲	۵۱,۱۴۴,۷۴۵,۱۹۰	۵۶,۱۵۹,۸۶۱,۴۸۷	۴۸,۵۸۶,۷۷۴	۲۵۵,۷۲۳,۷۲۸	(۵,۳۱۹,۴۲۶,۷۹۹)	(۷۹,۴۹۲,۴۲۵)	
۴۴	سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۷,۸۶۱,۷۸۱	۲,۶۵۳,۳۲۲	۱۳,۹۶۴,۹۹۹	۴۴۸,۵۱۹,۸۹۸	.	
۴۵	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۸,۹۴۱,۶۶۱	۵۲,۲۸۷,۶۱۷,۶۳۱	۴۳,۸۲۹,۱۳۱,۰۴۱	۴۹,۶۷۲,۹۷۹	۲۶۱,۴۳۸,۰۸۸	۸,۱۴۷,۳۷۵,۵۲۳	.	
۴۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۵۰۲,۵۰۵	۵۵,۳۹۵,۶۶۲,۹۰۰	۵۸,۹۸۹,۱۲۹,۷۳۹	۵۲,۷۲۰,۴۹۴	۲۷۷,۴۷۸,۳۱۵	(۳,۸۲۳,۶۶۵,۶۴۸)	۳۴,۷۰۱,۸۷۱	
۴۷	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۵۰,۱۰,۱۱۷	۴۹,۶۴۱,۶۷۶,۴۸۰	۵۳,۲۰۵,۸۹۷,۱۹۵	۴۷,۱۵۸,۴۸۲	۲۴۸,۲۰۸,۳۸۰	(۳,۸۵۹,۵۸۷,۵۷۷)	(۵۷,۹۱۰,۲۸۶)	
۴۸	سیمان آبیک	۱۷۹,۸۴۳	۱۰,۵۴۹,۴۵۹,۷۳۰	۸,۵۴۴,۷۷۰,۴۶۵	۱۰,۰۲۱,۷۱۵	۵۲,۷۴۷,۳۰۰	۱,۹۴۱,۹۲۰,۲۵۰	۳۱۵,۸۵۰,۷۰۴	
۴۹	سیمان تهران	۱,۵۷۸,۰۱۳	۱۵,۴۵۵,۱۱۴,۸۵۰	۱۳,۸۶۶,۷۸۲,۱۰۰	۱۴,۶۸۲,۰۵۸	۷۷,۲۷۵,۵۷۳	۱,۴۹۶,۳۷۵,۱۱۹	.	
۵۰	سیمان خزر	۳,۴۰۷,۴۶۵	۱۵,۴۰۹,۹۶۳,۳۷۲	۱۳,۳۵۲,۳۹۷,۶۹۸	۱۴,۶۳۹,۲۵۱	۷۷,۰۴۹,۸۱۵	۱,۹۶۵,۸۷۶,۵۰۸	.	
۵۱	سیمان دورود	۲۶۶,۵۸۷	۳,۸۲۹,۶۹۶,۱۱۰	۳,۵۱۱,۴۴۶,۵۰۸	۳,۶۳۸,۱۹۱	۱۹,۱۴۸,۴۸۱	۲۹۵,۴۶۲,۹۳۰	.	
۵۲	سیمان فارس و خوزستان	۲,۱۸۶,۹۴۱	۴۵,۹۰۴,۰۴۳,۴۸۱	۳۶,۵۴۳,۰۶۵,۰۳۲	۴۳,۶۰۸,۰۱۸	۲۲۹,۵۲۰,۲۱۲	۹,۰۸۷,۸۵۰,۲۱۹	(۴۴۲,۲۰۴,۴۸۷)	
۵۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۹,۰۸۲,۸۸۶	۴۱,۵۳۱,۱۸۹,۴۰۰	۴۶,۳۲۵,۶۶۸,۴۶۴	۳۹,۴۵۲,۷۱۰	۲۰۷,۶۵۵,۹۳۸	(۵,۰۴۱,۵۸۷,۷۱۲)	(۲۶۰,۵۹۶,۹۵۴)	
۵۴	صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۳۵,۷۵۰	۱,۷۷۶,۴۷۸	۹,۳۴۹,۹۹۹	(۶۴۱,۱۶۲,۲۲۷)	.	
۵۵	صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۶۰,۰۰۰	۵,۶۲۸,۳۳۲,۰۷۸	۴,۲۱۷,۳۸۵,۹۱۴	۵,۳۴۶,۸۵۷	۲۸,۱۴۱,۶۱۰	۱,۳۷۷,۴۴۷,۶۹۷	.	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۷۳۸,۴۱۱	۱۱۵,۵۳۵,۶۶۲,۹۸۰	۱۱۸,۲۹۹,۰۵۶,۳۴۶	۱۰۹,۷۵۶,۵۷۹	۵۷۷,۶۷۸,۳۲۷	(۳,۴۵۰,۸۲۸,۱۷۲)	۳۷۳,۸۷۳,۷۰۸
۵۷	صنایع فروآلیاژ ایران	۸,۶۲۷,۹۰۰	۹,۱۵۳,۹۱۶,۵۵۷	۱۱,۹۹۰,۰۳۶,۴۶۱	۸,۶۹۵,۸۶۸	۴۵,۷۶۹,۵۸۶	(۲,۸۹۰,۵۸۵,۳۵۸)	(۹۷۷,۲۷۳,۸۵۹)
۵۸	فجر انرژی خلیج فارس	۸۸۸,۷۶۲	۱۲,۸۲۶,۱۳۳,۹۷۰	۱۰,۹۷۲,۷۴۵,۴۱۹	۱۲,۱۸۴,۷۴۹	۶۴,۱۳۰,۶۶۹	۱,۷۷۷,۰۷۳,۱۳۳	۱,۰۲۱,۴۱۶,۵۱۸
۵۹	فروسلیسیم خمین	۲۷۶,۷۹۵	۳,۱۳۷,۵۸۹,۱۴۰	۲,۷۹۸,۲۵۵,۸۹۰	۲,۹۸۰,۶۲۲	۱۵,۶۸۷,۹۴۷	۳۲۰,۶۶۴,۶۸۱	(۱,۵۳۳,۹۲۹,۰۵۷)
۶۰	فنرسازی زر	۷۳۳,۸۸۴	۱,۷۵۳,۸۹۱,۸۷۱	۲,۰۴۸,۸۳۶,۳۸۶	۱,۶۶۶,۱۰۵	۸,۷۶۹,۴۶۰	(۳۰۵,۳۸۰,۰۸۰)	-
۶۱	فولاد آلیاژی ایران	۹۹۲,۶۲۵	۴,۲۰۳,۰۸۶,۵۳۵	۵,۱۹۱,۴۰۹,۶۳۲	۳,۹۹۲,۴۳۴	۲۱,۰۱۵,۴۳۳	(۱,۰۱۳,۳۳۰,۹۶۴)	۳,۱۲۷,۸۰۳
۶۲	فولاد خراسان	۷۹۲,۳۶۰	۲,۸۲۸,۹۷۶,۱۵۰	۲,۹۵۸,۲۴۵,۵۴۰	۲,۶۸۷,۱۶۶	۱۴,۱۴۴,۸۸۸	(۱۴۶,۱۰۱,۴۴۴)	۲۵,۲۶۴,۹۱۶
۶۳	فولاد خوزستان	۶,۴۵۵,۱۰۳	۱۱,۳۰۰,۳۰۹,۸۹۰	۱۴,۲۰۹,۸۳۱,۹۰۰	۱۰,۷۳۴,۸۴۶	۵۶,۵۰۱,۵۵۶	(۲,۹۷۶,۷۵۸,۴۱۲)	۱۹۲,۲۸۶,۴۱۰
۶۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۶۹۴,۱۴۹	۶,۳۸۴,۱۷۲,۰۴۶	۷,۶۶۴,۴۲۵,۴۷۰	۶,۰۶۴,۷۷۰	۳۱,۹۲۰,۸۶۰	(۱,۳۱۸,۲۳۹,۰۵۴)	(۶۳۴,۱۹۰,۰۳۶)
۶۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۱,۲۲۰,۰۷۰	۳۷۶,۲۵۱,۴۳۱,۵۳۴	۴۳۳,۱۲۲,۶۹۷,۳۱۶	۳۵۷,۴۳۳,۷۱۰	۱,۸۸۱,۲۵۷,۲۱۱	(۵۹,۱۰۹,۹۵۶,۷۱۳)	۹۶۳,۳۵۲,۶۴۰
۶۶	قطعات اتومبیل ایران	۶۳۷,۰۸۰	۳,۰۰۵,۱۵۱,۲۳۰	۳,۷۱۳,۸۳۱,۳۵۵	۲,۸۵۴,۸۵۵	۱۵,۰۲۵,۷۵۶	(۷۲۶,۵۶۰,۷۳۶)	-
۶۷	کارخانجات داروپخش	۱۷۲,۰۸۶	۳,۹۴۳,۷۳۷,۷۴۰	۳,۶۵۶,۸۵۳,۴۲۴	۳,۷۴۶,۵۰۵	۱۹,۷۱۸,۶۹۰	۲۶۳,۴۱۹,۱۲۱	(۱,۲۲۶,۳۷۶,۴۴۹)
۶۸	کاشی و سرامیک حافظ	۱,۲۶۶,۱۴۰	۲,۹۹۰,۶۶۶,۶۹۰	۲,۸۲۹,۵۶۹,۱۷۶	۲,۸۴۰,۹۷۵	۱۴,۹۵۳,۳۳۴	۱۴۳,۳۰۳,۲۰۵	(۴۴۶,۷۵۸,۸۶۶)
۶۹	کانی کربن طیس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۶۹۶,۶۵۰,۰۵۰	۴,۲۹۴,۲۹۶,۰۰۰	۳,۵۱۱,۶۴۵	۱۸,۴۸۳,۲۴۹	(۶۱۹,۶۴۰,۸۴۴)	-
۷۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۶۳,۶۱۶	۵,۵۱۴,۵۸۱,۱۵۱	۵,۹۲۹,۹۸۵,۶۲۹	۵,۲۳۸,۷۲۰	۲۷,۵۷۲,۹۰۷	(۴۴۸,۲۱۶,۱۰۵)	(۱۰۹,۷۵۵,۹۶۶)
۷۱	کشتیرانی دریای خزر	۸۱۰,۹۱۴	۲,۷۳۳,۶۲۶,۵۲۳	۳,۱۵۴,۱۱۳,۳۴۴	۲,۵۸۷,۰۱۸	۱۳,۶۱۸,۱۲۷	(۴۴۶,۶۹۱,۹۶۶)	-
۷۲	کویر تایر	۲,۳۹۰,۷۵۵	۱۶,۹۸۰,۰۸۴,۱۰۰	۱۲,۶۱۴,۶۱۶,۶۵۵	۱۶,۱۳۰,۱۹۱	۸۴,۹۰۰,۴۲۲	۴,۲۶۴,۴۳۶,۸۳۲	(۶,۹۸۱,۵۴۲)
۷۳	گروه دارویی سبحان	۱,۳۲۰,۱۲۵	۶,۴۵۸,۲۳۳,۶۸۰	۸,۵۲۲,۷۲۲,۴۱۳	۶,۱۳۵,۰۹۷	۳۲,۲۹۱,۱۷۰	(۲,۱۰۲,۹۱۵,۰۰۰)	-
۷۴	گروه مالی صبا تامین	۲,۷۸۸,۷۴۹	۱۰,۹۸۰,۰۵۷,۱۱۱	۱۰,۹۵۶,۳۳۵,۴۹۸	۱۰,۴۳۰,۸۵۴	۵۴,۹۰۰,۲۸۳	(۴۱۶۰۹,۵۲۴)	-
۷۵	گروه مینا (سهامی عام)	۱,۳۴۷,۴۰۱	۱۹,۵۱۸,۰۴۶,۳۴۰	۱۸,۵۱۷,۲۷۸,۰۷۲	۱۸,۵۴۲,۰۲۲	۹۷,۵۹۰,۲۳۲	۸۸۴,۶۳۵,۹۱۴	(۴۰,۰۶۴,۱۴۰)
۷۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۶۳۰,۰۳۸	۲۴,۳۰۹,۱۲۵,۲۲۰	۲۶,۷۴۶,۳۷۷,۳۴۰	۲۳,۰۹۳,۱۸۴	۱۲۱,۵۴۵,۶۲۶	(۲,۵۸۱,۷۹۰,۸۳۰)	۵,۶۸۲,۲۳۶,۴۷۶
۷۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۳۰۴,۹۰۳	۷۱,۴۴۹,۸۷۹,۳۹۰	۸۰,۵۵۴,۰۶۶,۹۱۴	۶۷,۸۷۶,۶۴۷	۳۵۷,۳۴۹,۴۰۵	(۹,۵۲۹,۳۱۳,۵۷۶)	(۵۳,۲۳۶,۱۹۶,۷۰۸)
۷۸	مبین انرژی خلیج فارس	۶۶۱,۳۵۸	۷۸۰۶,۳۳۶,۷۶۰	۶,۰۸۱,۱۶۲,۰۱۷	۷,۴۱۵,۸۸۲	۳۹,۰۳۱,۱۸۳	۱,۶۷۸,۶۲۷,۶۷۸	(۱۲,۶۰۵,۲۱۷)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹	مخابرات ایران	۷۱,۴۸۲,۹۴۷	۴۲,۷۸۳,۵۷۰,۷۹۶	۴۴,۳۱۷,۷۱۰,۹۲۳	۴۰,۶۴۳,۲۶۹	۲۱۳,۹۱۷,۸۵۶	(۱,۷۸۸,۷۰۱,۳۵۲)	۸۲۷,۴۱۸,۸۲۵
۸۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱,۷۶۷,۳۰۲	۲۹,۷۷۶,۷۸۵,۵۴۰	۴۰,۴۳۳,۶۵۸,۶۰۱	۲۸,۲۸۶,۵۵۳	۱۴۸,۸۸۳,۹۴۶	(۱۰,۸۲۴,۰۴۳,۵۶۰)	(۱,۸۶۹,۶۲۳,۲۹۳)
۸۱	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۸۵,۷۶۱	۱۴,۷۸۹,۴۷۳,۱۸۰	۱۵,۲۶۷,۷۰۹,۰۴۴	۱۴,۰۴۹,۶۸۳	۷۳,۹۴۷,۳۶۷	(۵۶۶,۲۳۲,۹۱۴)	.
۸۲	معذنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۷۴۶,۳۲۲	۲۶,۷۵۱,۲۴۳,۲۸۶	۳۳,۲۷۳,۹۷۲,۷۵۷	۲۵,۴۱۲,۹۸۰	۱۳۳,۷۵۶,۲۱۶	(۶,۶۸۱,۸۹۸,۶۶۷)	(۱,۴۲,۹۹۹,۱۸۲)
۸۳	معذنی و صنعتی چادرملو	۸,۴۵۵,۲۷۷	۲۲,۱۶۵,۱۴۶,۵۴۳	۲۵,۷۷۵,۷۵۴,۴۶۷	۲۱,۰۵۶,۳۱۶	۱۱۰,۸۲۵,۷۳۴	(۳,۷۴۲,۴۸۹,۹۷۴)	(۲۶,۰۵۵,۵۶۰)
۸۴	ملی صنایع مس ایران	۱۴,۹۸۳,۹۰۸	۱۰۲,۳۴۸,۱۴۶,۹۲۱	۹۶,۶۶۰,۴۸۹,۷۶۵	۹۷,۱۳۴,۲۱۳	۵۱۱,۲۴۰,۷۳۹	۴,۹۷۹,۲۸۲,۲۰۴	۱۷,۰۱۷,۲۰۴,۲۷۶
۸۵	نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۴,۹۰۳,۸۷۶,۹۶۰	۴,۰۳۴,۸۴۸,۹۵۰	۴,۶۵۸,۵۲۶	۲۴,۵۱۹,۳۸۲	۸۳۹,۸۵۰,۱۰۲	.
۸۶	نورد و قطعات فولادی	۶۴۱,۱۹۶	۴,۵۵۸,۲۳۶,۸۳۰	۶,۲۳۶,۹۲۵,۲۳۱	۴,۳۳۰,۲۶۸	۲۲,۷۹۱,۱۸۳	(۱,۷۰۵,۸۰۹,۸۵۲)	.
۸۷	نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	.	۴۹۸,۶۱۶,۸۷۵
۸۸	بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۷۳,۹۷۴,۸۷۰)
۸۹	بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	(۸۵۳,۸۲۲,۸۵۲)
۹۰	پارس فیر	.	.	.	.	.	.	۸,۴۴۵,۷۷۵,۹۲۳
۹۱	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۵۳۲,۴۹۶,۱۸۷)
۹۲	تولیدی و صنعتی گوهر فام	.	.	.	.	.	.	(۶۴۸,۰۵۷,۳۶۴)
۹۳	کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۴۲۹,۱۳۲)
۹۴	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	(۶,۵۸۵,۸۵۲,۰۸۲)
۹۵	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۲,۴۱۸,۱۳۲,۳۴۰)
۹۶	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۱,۱۹۵,۱۷۵,۰۰۴
۹۷	نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	۲,۵۹۹,۳۱۴,۱۵۶
			۲,۸۴۲,۲۳۰,۲۳۶,۱۵۵	۲,۸۱۱,۰۷۱,۴۹۳,۷۲۲	۲,۷۰۰,۰۶۸,۸۶۰	۱۴,۲۱۱,۱۵۱,۳۰۲	۱۴,۲۴۷,۵۲۲,۲۷۱	(۴۴,۹۰۹,۵۳۲,۲۱۸)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۴-۲ - سود ناشی از فروش حق تقدم :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . توسعه معادن و فلزات	۱۴,۳۸۶,۸۷۵	۲۳,۶۳۷,۶۳۵,۶۲۵	۲۳,۶۳۷,۶۳۵,۶۲۵	.	.	.
۲	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۹,۱۰۹,۵۶۰	۲۸,۵۶۷,۵۸۰,۱۶۰	۲۸,۵۶۷,۵۸۰,۱۶۰	.	.	.
۳	ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۳۲۲,۰۹۸	۱۴,۱۳۳,۲۶۰,۴۶۰	۱۴,۱۳۳,۲۶۰,۴۶۰	.	.	(۴,۳۵۹)
۴	ح توسعه معدنی و صنعتی صابونر	۵,۴۳۱,۲۹۵	۲۰,۳۰۲,۱۸۰,۷۱۰	۲۰,۳۰۲,۱۸۰,۷۱۰	.	.	.
۵	ح.زغال سنگ پروده طیس	۱۵,۵۶۹,۱۲۰	۸۶,۲۳۷,۳۵۵,۶۸۰	۸۶,۲۳۷,۳۵۵,۶۸۰	.	.	.
۶	ح.کشتیرانی دریای خزر	۱۱,۶۷۱,۹۶۰	۳۶,۲۱۸,۰۹۱,۸۸۰	۳۶,۲۱۸,۰۹۱,۸۸۰	.	.	.
۷	ح. مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱
۸	ح.فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	(۲۴,۲۴۱,۵۶۲)
			۲۰۹,۰۹۶,۱۰۴,۵۱۵	۲۰۹,۰۹۶,۱۰۴,۵۱۵	.	.	۸,۸۹۲,۷۹۶,۸۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری ناخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۴۱۴,۶۵۰,۹۶۹,۳۳۴)	(۵۱۶,۲۷۷,۰۰۸,۸۵۴)	۱۵-۱
(۳۷,۰۹۵,۰۷۳,۸۴۴)	.	۱۵-۲
<u>(۴۵۱,۷۴۶,۰۴۲,۰۷۸)</u>	<u>(۵۱۶,۲۷۷,۰۰۸,۸۵۴)</u>	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

۱۵-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳۶,۲۷۹,۳۴۰	۴۵,۵۴۹,۴۵۸,۹۶۵	۱	ایران خودرو	۲۹۹,۸۳۲,۲۳۳	۱۷۴,۲۰۲,۵۲۱,۵۶۳	۱۲۷,۶۱۶,۵۵۷,۵۹۵	۱۶۵,۴۹۲,۳۹۵	۸۷۱,۰۱۲,۶۰۸	۴۵,۵۴۹,۴۵۸,۹۶۵	۸۳۶,۲۷۹,۳۴۰
۷,۳۹۵,۵۵۵,۸۹۸	(۱۸,۸۳۴,۵۶۲,۵۵۹)	۲	آریان کیمیا تک	۷,۶۶۹,۳۵۴	۷۴,۱۶۲,۶۵۳,۱۸۰	۹۲,۵۵۵,۹۴۷,۹۵۲	۷۰,۴۵۴,۵۲۱	۳۷۰,۸۱۳,۲۶۶	(۱۸,۸۳۴,۵۶۲,۵۵۹)	۷,۳۹۵,۵۵۵,۸۹۸
.	(۸,۷۱۴,۸۷۵,۰۶۵)	۳	آلومینیوم ایران	۹,۶۹۳,۹۳۶	۴۶,۵۵۰,۲۸۰,۶۷۲	۵۴,۹۸۸,۱۸۱,۵۶۷	۴۴,۲۳۲,۷۶۷	۲۳۲,۷۵۱,۴۰۳	(۸,۷۱۴,۸۷۵,۰۶۵)	.
.	۲۴,۲۴۰,۳۳۵,۵۶۷	۴	بانک اقتصادنوی	۲۵,۵۷۱,۷۶۶	۹۳,۸۹۹,۵۲۴,۷۵۲	۶۹,۱۰۰,۵۸۷,۰۱۲	۸۹,۳۰۴,۵۴۹	۴۶۹,۴۹۷,۶۲۴	۲۴,۲۴۰,۳۳۵,۵۶۷	.
(۱,۹۰۸,۸۸۹,۲۰۹)	(۲,۱۰۹,۹۲۵,۳۱۷)	۵	بانک تجارت	۱۲۰,۲۸۹,۱۸۱	۵۵,۹۳۴,۴۶۹,۱۶۵	۵۷,۷۱۱,۵۸۴,۳۹۰	۵۳,۱۳۷,۷۴۶	۲۷۹,۶۷۲,۳۴۶	(۲,۱۰۹,۹۲۵,۳۱۷)	(۱,۹۰۸,۸۸۹,۲۰۹)
(۲۶۰,۹۵۹,۱۹۵)	۴,۷۴۸,۴۷۸,۱۱۹	۶	بانک سامان	۹,۰۴۳,۶۴۷	۳۴,۰۵۶,۱۰۱,۰۲۰	۱۹,۱۶۴,۴۸۹,۱۰۰	۳۲,۸۵۳,۲۹۶	۱۲۰,۲۸۰,۵۰۵	۴,۷۴۸,۴۷۸,۱۱۹	(۲۶۰,۹۵۹,۱۹۵)
(۷,۶۸۰,۳۲۴,۶۱۱)	(۹,۴۵۷,۷۶۰,۹۹۵)	۷	بانک صادرات ایران	۱۷۵,۳۱۵,۱۳۰	۱۰۵,۳۶۴,۳۹۳,۱۳۰	۱۱۴,۱۹۵,۲۳۵,۹۸۶	۱۰۰,۰۰۹,۱۷۳	۵۲۶,۸۲۱,۹۶۶	(۹,۴۵۷,۷۶۰,۹۹۵)	(۷,۶۸۰,۳۲۴,۶۱۱)
.	۲,۴۵۱,۹۸۰,۹۷۷	۸	بانک کارآفرین	۴,۶۳۲,۳۹۳	۱۴,۳۶۰,۴۱۸,۳۰۰	۱۱,۸۲۲,۹۹۲,۸۳۴	۱۳,۶۴۲,۳۹۷	۷۱۸,۰۲۰,۰۹۲	۲,۴۵۱,۹۸۰,۹۷۷	.
(۴۰,۲۲۳,۱۲۶,۷۲۱)	۴۷,۶۶۳,۴۶۱,۷۰۰	۹	بانک ملت	۳۰۰,۶۴۴,۱۲۰	۳۶۱,۰۷۳,۵۸۸,۱۲۰	۳۱۱,۲۶۱,۷۳۸,۵۷۰	۳۴۳,۰۱۹,۹۰۹	۱,۸۰۵,۳۶۷,۹۴۱	۴۷,۶۶۳,۴۶۱,۷۰۰	(۴۰,۲۲۳,۱۲۶,۷۲۱)
۶۷۴,۳۹۳,۳۶۳	(۳,۸۵۳,۷۴۱,۷۰۶)	۱۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۷,۵۸۶,۲۸۸	۲۹,۰۶۳,۰۶۹,۳۳۸	۳۲,۷۴۳,۸۵۵,۷۷۱	۲۷,۶۰۹,۹۱۶	۱۴۵,۳۱۵,۳۴۷	(۳,۸۵۳,۷۴۱,۷۰۶)	۶۷۴,۳۹۳,۳۶۳
(۳۰,۵۱۰,۲۰۳,۵۹۹)	۲,۱۹۱,۱۶۷,۹۸۹	۱۱	پالایش نفت اصفهان	۴۵,۹۵۲,۱۷۶	۱۵۸,۱۶۷,۳۸۹,۷۹۲	۱۵۵,۰۳۵,۱۲۵,۸۳۴	۱۵۰,۲۵۹,۰۲۰	۷۹۰,۸۳۶,۹۴۹	۲,۱۹۱,۱۶۷,۹۸۹	(۳۰,۵۱۰,۲۰۳,۵۹۹)
(۱۹,۰۲۳,۴۱۸,۸۵۰)	۱۰,۲۸۹,۲۰۹,۹۹۸	۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۱۴,۱۸۵,۲۹۷	۱۵۱,۲۱۵,۲۶۶,۰۲۰	۱۴۰,۰۲۶,۳۲۵,۱۸۹	۱۴۳,۶۵۴,۵۰۳	۷۵۶,۰۷۶,۳۳۰	۱۰,۲۸۹,۲۰۹,۹۹۸	(۱۹,۰۲۳,۴۱۸,۸۵۰)
(۶,۲۶۸,۸۶۶,۷۴۲)	(۱,۹۰۰,۹۱۶,۱۰۰)	۱۳	پالایش نفت تبریز	۲,۲۵۵,۲۸۴	۴۰,۹۳۳,۴۰۴,۶۰۰	۴۲,۵۹۰,۷۶۶,۹۴۳	۳۸,۸۸۶,۷۳۴	۲۰۴,۶۶۷,۰۲۳	(۱,۹۰۰,۹۱۶,۱۰۰)	(۶,۲۶۸,۸۶۶,۷۴۲)
(۳,۵۳۰,۳۴۳,۶۲۰)	(۱,۷۸۲,۰۸۱,۸۷۵)	۱۴	پالایش نفت تهران	۱۸,۳۷۳,۸۲۴	۴۵,۵۸۵,۴۵۷,۳۴۴	۴۷,۰۹۶,۳۰۵,۷۴۸	۴۳,۳۰۶,۱۸۴	۲۲۷,۹۲۷,۲۸۷	(۱,۷۸۲,۰۸۱,۸۷۵)	(۳,۵۳۰,۳۴۳,۶۲۰)
(۲,۷۹۶,۶۱۷,۲۲۵)	(۲۱,۴۶۲,۱۲۲,۱۱۵)	۱۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۰۷۰,۱۷۹	۱۲۶,۵۶۶,۰۳۰,۷۰۲	۱۴۷,۲۷۵,۶۵۴,۵۲۴	۱۲۰,۲۲۸,۲۷۴	۶۳۲,۸۳۳,۰۱۹	(۲۱,۴۶۲,۱۲۲,۱۱۵)	(۲,۷۹۶,۶۱۷,۲۲۵)
(۱۴,۸۷۲,۴۸۸,۵۴۳)	۴,۰۰۸,۳۲۱,۵۷۳	۱۶	پتروشیمی پارس	۳۲,۷۸۵,۲۹۶	۱۱۱,۷۹۷,۸۵۹,۳۶۰	۱۰۷,۱۲۴,۲۴۰,۵۲۴	۱۰۶,۲۰۷,۹۶۶	۵۵۸,۹۸۹,۳۹۷	۴,۰۰۸,۳۲۱,۵۷۳	(۱۴,۸۷۲,۴۸۸,۵۴۳)
۳۰,۵۰۳,۴۱۷,۰۵۵	۲۴,۲۲۲,۴۴۲,۴۳۷	۱۷	پتروشیمی پردیس	۸۵۶,۳۰۸	۳۲۹,۷۹۰,۲۵۱,۸۰۰	۳۰۴,۲۰۰,۵۵۷,۳۶۵	۲۱۸,۳۰۰,۷۳۹	۱,۱۴۸,۹۵۱,۲۵۹	۲۴,۲۲۲,۴۴۲,۴۳۷	۳۰,۵۰۳,۴۱۷,۰۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸	پتروشیمی تندگویان	۵,۳۳۱,۱۹۹	۴۰,۶۲۰,۹۲۸,۲۲۰	۵۷,۱۴۷,۵۸۹,۰۰۰	۳۸,۵۸۹,۸۸۲	۲۰۳,۱۰۴,۶۴۱	(۱۶,۷۶۸,۳۵۵,۳۰۳)	(۳۶,۸۶۶,۳۳۲,۹۳۹)
۱۹	پتروشیمی جم	۳,۷۷۲,۱۴۵	۱۸۹,۵۸۸,۰۰۷,۷۰۰	۳۲۰,۷۷۳,۸۲۹,۷۱۶	۱۸۰,۱۰۸,۶۰۷	۹۴۷,۹۴۰,۰۳۹	(۳۲,۳۱۳,۸۷۰,۶۶۲)	۷,۳۴۰,۳۷۸,۴۹۸
۲۰	پتروشیمی جم پیلن	۲۲,۷۴۰	۲,۹۷۶,۳۱۱,۲۰۰	۳,۸۱۶,۷۸۳,۶۹۱	۲,۸۲۷,۴۰۱	۱۴,۸۸۱,۰۵۶	(۸۵۸,۲۸۰,۹۴۸)	(۳۳۱,۷۹۸,۴۸۹)
۲۱	پتروشیمی شیراز	۳,۷۳۷,۴۷۹	۱۳۷,۶۲۸,۸۸۰,۹۶۰	۱۴۵,۰۳۷,۳۱۵,۹۱۹	۱۲۱,۳۴۷,۴۳۷	۶۳۸,۱۴۴,۴۰۵	(۱۸,۱۶۷,۸۲۶,۸۰۱)	۷۵۳,۳۶۶,۴۸۷
۲۲	پتروشیمی نوری	۶,۳۸۸,۵۵۶	۲۸۹,۸۴۸,۷۸۵,۷۲۰	۳۴۸,۸۱۰,۲۳۶,۲۴۳	۳۷۵,۳۵۶,۳۴۶	۱,۴۴۹,۲۴۳,۹۲۹	۳۹,۳۱۳,۹۴۹,۲۰۲	۲۱,۴۳۴,۴۱۴,۲۱۷
۲۳	پست بانک ایران	۱۵,۷۹۷,۷۶۹	۹۸,۳۵۶,۹۰۹,۷۹۴	۹۹,۴۰۳,۱۸۳,۵۷۸	۹۳,۴۳۹,۰۶۴	۴۹۱,۷۸۴,۵۴۹	(۱,۶۳۱,۴۹۷,۳۹۷)	(۲,۶۷۹,۲۰۱,۴۴۱)
۲۴	تراکتورسازی ایران	۲۵,۰۴۱,۵۵۷	۱۱۸,۶۹۶,۹۸۰,۱۸۰	۱۳۲,۲۸۸,۲۶۳,۹۳۰	۱۱۲,۷۶۲,۱۳۱	۵۹۳,۴۸۴,۹۰۱	(۱۴,۳۹۷,۵۳۰,۷۸۲)	(۶,۱۸۳,۱۴۵,۴۳۷)
۲۵	توسعه معادن وقلزات	۷۴,۱۱۹,۹۰۸	۱۴۴,۱۶۳,۳۲۱,۰۶۰	۱۸۹,۳۵۳,۹۴۵,۷۱۷	۱۳۶,۹۵۵,۰۶۰	۷۲۰,۸۱۶,۱۰۵	(۴۶,۰۴۸,۴۹۵,۸۲۲)	(۱۶,۶۸۷,۵۳۰,۵۰۴)
۲۶	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۵,۵۳۱,۶۶۵	۴۳,۵۵۰,۷۸۸,۶۶۰	۶۳,۶۴۸,۵۱۴,۹۷۷	۴۱,۳۷۳,۲۴۹	۲۱۷,۷۵۳,۹۴۳	(۲۰,۳۵۶,۸۵۳,۵۰۹)	(۱۸,۴۶۹,۰۱۹,۵۶۵)
۲۷	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۳۹,۶۰۵	۱۰,۸۰۲,۹۱۵,۲۵۰	۱۰,۸۲۹,۹۳۳,۴۶۲	۱۰,۲۶۲,۷۶۹	۵۴۰,۱۴۵,۵۷۶	(۹۱,۳۹۵,۵۵۷)	.
۲۸	تولیدی چدن سازان	۴۵,۸۰۲,۵۵۸	۶۶,۵۵۱,۱۱۶,۷۷۴	۹۵,۷۴۰,۴۷۵,۵۳۹	۶۳,۳۲۳,۵۶۱	۳۳۲,۷۵۵,۵۸۴	(۲۹,۵۸۵,۳۳۷,۹۱۰)	(۲۶,۷۲۱,۹۹۷,۸۷۱)
۲۹	داروسازی سینا	۲,۶۴۲,۰۳۰	۷۶,۵۶۶,۰۲۹,۴۰۰	۷۰,۱۷۲,۲۷۶,۳۷۱	۷۲,۷۳۷,۷۲۸	۳۸۲,۸۳۰,۱۴۷	۵,۹۳۸,۱۸۵,۱۵۴	(۱,۸۱۲,۱۶۲,۹۰۶)
۳۰	داروسازی کوثر	۶,۳۰۸,۵۷۸	۶۳,۳۱۱,۹۵۱,۵۶۰	۹۹,۸۹۲,۳۴۵,۸۵۶	۶۰,۰۵۱,۳۵۴	۳۱۶,۰۵۹,۷۵۸	(۳۷,۰۵۶,۵۹۵,۴۰۸)	.
۳۱	رادیاتور ایران	۳۰,۹۹۹,۸۰۶	۶۵,۶۲۶,۵۸۹,۳۰۲	۸۴,۸۹۴,۲۸۰,۲۵۷	۶۲,۳۴۵,۲۶۰	۳۳۸,۱۳۲,۹۴۷	(۱۹,۶۵۸,۱۶۹,۱۶۲)	.
۳۲	زغال سنگ پروده طبس	۱۹,۵۶۱,۵۸۰	۶۰,۵۶۲,۶۵۱,۶۸۰	۸۷,۵۳۰,۴۰۶,۹۸۷	۵۷,۵۳۴,۵۱۹	۳۰۲,۸۱۳,۲۵۸	(۲۷,۳۲۸,۱۰۳,۰۸۴)	(۳۶,۴۲۴,۳۷۵,۱۶۲)
۳۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸,۵۸۱,۳۵۰	۱۴۱,۷۶۳,۹۰۲,۰۰۰	۱۶۷,۳۵۷,۳۸۹,۸۱۹	۱۳۴,۶۷۵,۷۰۷	۷۰۸,۸۱۹,۵۱۰	(۲۶,۴۳۶,۸۸۳,۰۳۶)	(۱۶,۰۸۳,۸۷۶,۴۴۵)
۳۴	سایپا	۱۴۷,۳۷۶,۳۵۶	۶۰,۵۳۰,۵۸۲,۳۱۶	۵۲,۶۱۱,۳۰۹,۰۸۳	۵۷,۵۰۴,۰۵۳	۳۰۲,۶۵۲,۹۱۲	۷,۵۵۹,۱۱۶,۲۶۸	۱,۰۳۷,۱۷۸,۸۷۵
۳۵	سپید ماکیان	۷,۳۷۸,۴۸۵	۴۵,۷۴۶,۶۰۷,۰۰۰	۶۱,۳۱۱,۸۹۸,۲۵۸	۴۳,۴۵۹,۲۷۷	۲۲۸,۷۳۳,۰۳۵	(۱۵,۷۳۷,۴۸۳,۵۷۰)	(۳۳,۴۳۲,۸۴۵,۱۴۶)
۳۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۷۱,۳۰۶,۱۸۱	۲۲۲,۶۹۸,۰۳۵,۳۰۰	۲۳۷,۸۵۳,۴۰۲,۰۹۷	۲۱۱,۵۶۳,۱۳۴	۱,۱۱۳,۴۹۰,۱۷۷	(۱۶,۴۸۰,۴۲۰,۱۰۸)	(۱۵,۶۶۵,۱۷۳,۳۱۳)
۳۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۷۷۴,۵۰۳	۱۰,۵۸۳۷,۰۶۴,۱۲۰	۱۰,۴۰۸,۱۷۴,۶۹۲	۱۰۰,۵۴۵,۲۱۱	۵۲۹,۱۸۵,۳۳۱	۱,۱۱۸,۵۵۸,۸۹۶	(۱۸,۴۱۹,۷۴۶,۵۰۰)
۳۸	سرمایه گذاری صدرتأمین	۸,۹۰۶,۸۶۳	۱۰۰,۳۸۰,۳۴۶,۰۱۰	۱۰۸,۳۳۵,۷۶۷,۳۰۱	۹۵,۳۶۱,۳۳۹	۵۰۱,۹۰۱,۷۳۰	(۸,۴۵۲,۶۸۴,۳۵۰)	۹۰,۸۷,۱۱۲,۸۲۰
۳۹	سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۷,۸۶۱,۷۸۱	۲۶۰,۹۸۸	۱۳,۷۳۶,۲۵۰	۴۰۳,۰۴۲,۰۸۱	.
۴۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۷۹۶,۴۸۶	۷۶,۳۰۹,۳۶۸,۶۰۰	۸۹,۵۵۳,۸۰۵,۵۱۶	۷۲,۴۹۳,۹۰۰	۳۸۱,۵۴۶,۸۴۳	(۱۳,۶۹۷,۴۷۷,۶۵۹)	(۳,۴۶۱,۷۱۱,۰۹۶)
۴۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۵,۸۰۰,۵۸۳	۳۴۷,۹۴۳,۶۰۲,۶۳۰	۳۷۴,۰۷۸,۳۰۹,۶۸۶	۳۳۵,۵۴۶,۴۲۲	۱,۳۳۹,۷۱۸,۰۱۳	(۳۷۶۰۹,۹۷۱,۴۹۱)	(۱۱,۸۹۹,۴۰۹,۹۵۹)
۴۲	سیمان آلیک	۱,۳۹۵,۴۰۰	۷۸,۰۳۴,۸۹۶,۰۰۰	۶۱,۸۷۰,۸۱۷,۹۶۲	۷۴,۱۳۳,۱۵۱	۳۹۰,۱۷۴,۴۸۰	۱۵,۶۹۹,۷۷۰,۴۰۷	(۶۰۲,۳۵۷,۱۰۶)
۴۳	سیمان تهران	۲۱,۷۰۴,۳۳۷	۲۰۸,۵۷۸,۶۷۸,۵۷۰	۱۹۲,۲۵۱,۳۱۸,۰۲۶	۱۹۸,۱۴۹,۷۴۵	۱,۰۴۲,۸۹۳,۳۹۳	۱۵,۰۸۶,۳۱۷,۴۰۶	.
۴۴	سیمان خزر	۱۰,۰۲۷,۸۸۸	۴۵,۵۱۶,۵۸۳,۶۳۳	۳۹,۳۹۵,۰۰۳,۳۷۴	۴۳,۲۴۰,۷۵۴	۲۲۷,۵۸۲,۹۱۸	۵,۹۵۰,۷۵۶,۵۸۶	.
۴۵	سیمان دورود	۳,۵۹۶,۹۸۰	۵۲,۷۶۷,۶۹۶,۶۰۰	۴۷,۳۷۸,۹۱۵,۱۸۷	۵۰,۱۲۹,۳۱۲	۲۶۳,۸۳۸,۴۸۳	۵,۰۷۴,۸۱۳,۶۱۸	.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶	سیمان فارس و خوزستان	۸,۵۰۴,۲۲۹	۱۶۶,۳۴۲,۷۱۹,۲۴۰	۱۳۲,۶۴۵,۳۵۷,۶۴۷	۱۵۸,۰۲۵,۵۸۳	۸۳۱,۷۱۳,۵۹۶	۳۲,۷۰۷,۶۲۲,۴۱۴	(۱۳,۳۱۶,۵۰۵,۴۶۸)
۴۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۹,۳۳۵,۶۸۶	۸۴,۹۴۴,۷۸۹,۳۷۶	۹۸,۱۸۵,۱۹۲,۳۲۲	۸۰,۶۹۷,۵۵۰	۴۲۴,۷۳۳,۹۴۷	(۱۳,۷۴۵,۸۲۴,۴۴۳)	(۱۴,۴۹۲,۷۷۸,۹۷۶)
۴۸	صنایع الکترونیک مادیران	۱,۴۴۰,۰۰۰	۵,۸۴۴,۹۶۰,۰۰۰	۳,۸۹۲,۹۷۱,۶۱۰	۵,۵۵۲,۷۱۲	۳۹,۳۲۴,۸۰۰	۱,۹۱۷,۳۱۰,۸۷۸	.
۴۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۵,۳۹۳,۲۶۷	۳۴۴,۰۸۰,۹۶۳,۸۶۰	۳۶۵,۱۲۲,۰۴۸,۳۲۹	۳۲۶,۸۷۶,۹۱۶	۱,۷۲۰,۴۰۴,۸۱۹	(۲۳,۰۸۸,۳۶۶,۲۰۴)	۵۶۵۵,۶۲۹,۴۸۲
۵۱	صنایع فروآلیاز ایران	۳۱,۶۵۹,۹۳۴	۲۸,۹۳۷,۱۷۹,۶۷۶	۴۳,۹۹۷,۲۳۷,۲۳۹	۲۷,۴۹۰,۳۲۱	۱۴۴,۶۸۵,۸۹۸	(۱۵,۲۳۲,۲۳۳,۷۸۲)	(۴۵,۱۵۰,۵۷۱,۳۳۶)
۵۲	فجر انرژی خلیج فارس	۳,۳۹۲,۶۴۸	۴۲,۰۱۴,۱۸۸,۴۸۰	۴۰,۶۵۱,۳۶۴,۷۶۳	۳۹,۹۱۳,۴۷۹	۲۱۰,۰۷۰,۹۴۲	۱,۱۱۲,۸۳۹,۲۹۶	۵,۲۱۵,۲۳۳,۰۴۶
۵۳	فروسلیسیم خمین	۷۱۹,۹۶۶	۵,۸۴۶,۱۲۳,۹۲۰	۷,۲۷۸,۴۸۷,۹۷۶	۵,۵۵۳,۸۱۸	۲۹,۲۳۰,۶۲۰	(۱,۴۶۷,۱۴۸,۴۹۴)	(۶,۵۱۷,۰۰۹,۵۱۳)
۵۴	فولاد آلیازی ایران	۳,۳۹۸,۱۸۸	۱۳,۳۸۸,۸۶۰,۷۲۰	۱۷,۷۴۵,۰۵۶,۱۵۳	۱۲,۷۱۹,۴۱۸	۶۶,۹۴۴,۳۰۴	(۴,۴۳۵,۸۵۹,۱۵۵)	(۴,۰۴۸,۳۳۷,۶۳۱)
۵۵	فولاد خراسان	۲۲,۹۸۳,۳۰۳	۵۶,۱۰۲,۳۴۲,۶۳۳	۷۱,۹۶۱,۸۵۰,۱۵۲	۵۳,۳۹۷,۱۳۰	۲۸۰,۵۱۱,۳۱۳	(۱۶,۱۹۳,۴۱۵,۸۷۲)	(۷,۵۰۹,۶۲۷,۸۱۷)
۵۶	فولاد خوزستان	۴۰,۷۹۸,۳۲۲	۶۲,۲۹۹,۰۳۷,۶۹۴	۸۷,۱۱۴,۴۹۴,۰۹۹	۵۹,۱۸۴,۰۸۶	۳۱۱,۴۹۵,۱۸۸	(۲۵,۱۸۶,۱۳۵,۶۷۹)	(۲۲,۷۶۸,۱۷۷,۵۰۳)
۵۷	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱۰,۰۳۹,۰۸۶	۳۲,۱۰۱,۶۶۲,۰۸۸	۴۶,۹۲۴,۶۶۰,۸۹۱	۳۰,۴۹۶,۵۷۹	۱۶۰,۵۰۸,۳۱۰	(۱۵,۰۱۴,۰۰۳,۶۹۲)	(۱۹,۱۱۵,۷۸۱,۵۵۹)
۵۸	فولاد مبارکه اصفهان	۱۱۲,۶۴۸,۴۰۷	۳۵۲,۹۲۷,۴۵۹,۱۳۱	۴۶۲,۱۷۳,۰۹۳,۳۹۷	۳۳۵,۲۸۱,۰۸۶	۱,۷۶۴,۶۳۷,۲۹۶	(۱۱۱,۳۴۵,۵۵۲,۶۴۸)	۲۶,۹۸۰,۳۳۳,۸۳۰
۵۹	قطعات اتومبیل ایران	۴,۴۵۷,۳۷۰	۱۷,۹۸۰,۶۳۷,۱۸۰	۲۵,۹۸۳,۴۷۰,۰۳۴	۱۷,۰۸۱,۵۹۶	۸۹,۹۰۳,۱۳۶	(۸,۱۰۹,۸۳۷,۵۸۶)	.
۶۰	کارخانجات داروییخش	۱,۰۵۱,۹۰۸	۲۵,۹۶۱,۰۸۹,۴۴۰	۲۲,۳۲۸,۱۶۶,۵۰۸	۲۴,۶۶۳,۰۳۵	۱۲۹,۸۰۵,۴۴۷	۳,۴۷۸,۰۰۴,۴۵۰	(۱۴,۶۴۹,۳۱۶,۹۰۵)
۶۱	کاشی و سرامیک حافظ	۱۴,۵۷۳,۴۷۳	۲۴,۷۷۳,۲۰۴,۱۰۰	۲۵,۹۲۹,۹۲۳,۷۴۵	۲۳,۵۳۴,۵۴۴	۱۲۳,۸۶۶,۰۲۱	(۱,۳۰۴,۱۲۰,۳۱۰)	(۵,۳۷۸,۴۲۶,۹۶۸)
۶۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰,۵۶۲,۰۶۸	۷۷,۱۰۳,۰۹۶,۴۰۰	۹۵,۳۶۴,۸۱۲,۳۹۴	۷۳,۳۴۷,۹۴۲	۲۸۵,۵۱۵,۳۸۲	(۱۸,۷۱۸,۴۷۹,۴۱۸)	۲۴۷,۳۲۷,۷۷۴
۶۳	کشتیرانی دریای خزر	۱۵,۶۲۵,۱۱۲	۳۳,۵۹۳,۹۹۰,۸۰۰	۵۰,۵۲۳,۶۸۱,۳۴۶	۳۱,۹۱۴,۳۹۱	۱۶۷,۹۶۹,۹۵۴	(۱۷,۱۲۹,۵۷۴,۷۹۱)	(۶,۷۷۱,۰۷۲,۷۰۲)
۶۴	کویر تایر	۱۶,۷۲۶,۷۰۹	۱۱۷,۲۵۴,۳۳۰,۰۹۰	۸۸,۲۵۷,۰۶۶,۱۱۱	۱۱۱,۳۹۱,۵۱۹	۵۸۶,۳۷۱,۱۵۰	۲۸,۲۹۹,۵۰۱,۳۱۰	۱۲,۹۲۱,۶۲۵,۵۹۵
۶۵	گروه دارویی سبحان	۴,۵۳۲,۱۱۴	۱۹,۱۰۷,۳۹۲,۶۲۴	۲۹,۱۶۸,۲۷۶,۷۸۱	۱۸,۱۵۳,۰۲۳	۹۵,۵۳۶,۹۶۳	(۱۰,۱۷۴,۵۷۳,۱۴۳)	.
۶۶	گروه مالی صبا تامین	۱۹,۵۱۱,۲۵۱	۶۷,۶۰۶,۴۸۴,۷۱۵	۷۶,۶۵۵,۰۹۲,۲۸۵	۶۴,۳۲۶,۱۶۰	۳۳۸,۰۳۲,۳۲۴	(۹,۴۵۰,۸۶۶,۱۵۴)	.
۶۷	گروه مینا (سهامی عام)	۸,۳۷۱,۶۸۳	۱۱۵,۶۳۸,۱۲۸,۳۴۰	۱۱۳,۹۱۳,۰۸۵,۰۶۱	۱۰۹,۸۵۶,۲۲۲	۵۷۸,۱۹۰,۶۴۲	۱,۰۳۶,۹۹۶,۴۱۵	(۱۹,۵۶۷,۳۹۸,۰۶۴)
۶۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶,۵۹۱,۸۳۰	۹۲,۳۵۱,۵۳۸,۳۰۰	۱۰۸,۲۵۰,۹۵۶,۹۳۶	۸۷,۷۳۳,۹۶۱	۴۶۱,۷۵۷,۶۹۲	(۱۶,۴۴۸,۹۱۰,۲۸۹)	۹,۲۶۶,۰۶۰,۵۰۰
۶۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴,۳۴۶,۸۸۰	۲۳۹,۳۳۹,۲۱۲,۸۰۰	۲۶۸,۹۱۰,۷۶۷,۲۰۰	۲۲۷,۳۷۲,۲۵۲	۱,۱۹۶,۶۹۶,۰۶۴	(۳۰,۹۹۵,۶۲۲,۷۱۶)	۳,۹۱۵,۷۹۲,۵۸۸
۷۰	مبین انرژی خلیج فارس	۵,۵۰۸,۰۲۴	۶۵,۰۳۹,۷۶۳,۴۴۰	۵۰,۶۴۶,۰۷۴,۱۲۱	۶۱,۷۹۷,۳۷۵	۳۲۵,۲۴۸,۸۱۷	۱۴,۰۱۶,۶۴۴,۲۲۷	(۸,۶۶۱,۴۳۷,۴۳۱)
۷۱	مخابرات ایران	۱۹۸,۷۰۳,۰۲۱	۱۰۸,۲۹۳,۱۴۶,۴۴۵	۱۲۳,۱۹۱,۱۰۳,۴۹۶	۱۰۲,۸۷۸,۴۸۹	۵۴۱,۴۶۵,۷۳۲	(۱۵,۴۴۲,۳۰۱,۲۷۲)	(۱۸,۵۵۴,۳۳۵,۹۳۳)
۷۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۴,۴۷۰,۱۲۷	۷۴,۶۵۱,۱۲۰,۹۰۰	۱۰۲,۳۴۵,۶۱۹,۴۰۳	۷۰,۹۱۸,۵۶۵	۳۷۳,۲۵۵,۶۰۵	(۲۸,۰۳۸,۶۷۳,۶۷۳)	(۳۵,۶۸۰,۹۷۴,۷۴۶)
۷۳	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۷۱۴,۲۳۹	۱۲,۳۸۴,۹۱۰,۸۰۰	۱۲,۳۱۱,۲۱۴,۱۵۶	۱۱,۶۷۰,۶۶۵	۶۱,۴۴۴,۵۵۴	(۹۹,۳۹۸,۵۷۵)	.
۷۴	معذنی و صنعتی کل گهر	۴۹,۵۴۱,۸۹۹	۹۷,۳۰۰,۲۸۹,۶۳۶	۱۳۷,۹۶۵,۷۴۳,۷۵۶	۹۲,۴۳۵,۲۷۵	۴۸۶,۵۰۱,۴۴۸	(۴۱,۲۴۴,۳۹۰,۸۴۳)	(۱۵,۹۴۰,۳۱۱,۷۵۷)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴
دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵	معذنی و صنعتی چادرملو	۳۶,۵۰۴,۹۸۰	۷۶,۱۴۹,۳۸۸,۳۸۰	۱۰۹,۶۲۵,۲۶۴,۳۹۱	۷۲,۳۴۱,۹۱۹	۳۸۰,۷۴۶,۹۴۱	(۳۳,۹۲۸,۹۶۴,۹۷۱)	(۱۵,۵۵۹,۵۶۴,۱۹۲)
۷۶	ملی صنایع مس ایران	۷۶,۰۴۷,۹۴۳	۵۱۴,۰۸۴,۰۹۴,۶۸۰	۴۶۶,۱۴۹,۱۲۸,۳۴۱	۴۸۸,۳۷۹,۸۹۰	۲,۵۷۰,۴۲۰,۴۷۳	۴۴,۸۷۶,۱۶۶,۰۷۶	۱۵۰,۵۳۱,۵۴۸,۴۶۴
۷۷	نورد و قطعات فولادی	۲,۱۷۹,۸۶۱	۱۳,۶۲۴,۱۳۱,۲۵۰	۲۱,۱۸۷,۰۶۶,۶۳۱	۱۲,۹۴۲,۹۲۵	۶۸,۱۲۰,۶۵۶	(۷,۶۴۳,۹۹۸,۹۶۲)	(۱۲,۷۱۵,۷۰۸,۵۸۷)
۷۸	بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۵۰۲,۵۶۵,۹۰۱)
۷۹	ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۴۸,۳۲۹,۸۳۶,۱۳۱)
۸۰	فترسازی زر	.	.	.	.	.	.	(۱۱۰,۵۶۱,۸۵۶)
۸۱	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۳,۰۲۸,۵۰۷,۸۱۷
۸۲	نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	(۸۵۹,۰۲۱,۷۳۴)
			۷۶,۱۷۳,۰۵۸,۵۹,۱۱۴	۸,۰۸۸,۳۵۹,۸۹۸,۱۰۳	۷,۲۳۶,۴۴۰,۵۶۶	۳۸۰,۸۶۵,۵۲۹,۳۹۹	(۵۱۶,۳۷۷,۰۰۸,۸۵۴)	(۴۱۴,۶۵۰,۹۶۹,۳۳۴)

۱۵-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم :

ردیف	حق تقدم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح - فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۴,۴۱۷,۱۰۸,۵۷۸)
۲	ح - معذنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۸,۲۰۱,۵۷۶,۴۸۶)
۳	ح - معذنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	(۸۰,۴۵,۴۸۴,۹۱۷)
۴	ح - پست بانک ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۴۳۰,۹۰۲,۸۶۳)
			.	.	.	.	.	(۳۷,۰۹۵,۰۷۲,۸۴۴)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام‌مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴

۱۶- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۳۱/۰۴/۱۴۰۳

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
۱	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۲۳,۶۸۰,۱۶۱	۱۱۷۰	۲۷,۷۰۵,۷۸۸,۳۷۰	.	۲۷,۷۰۵,۷۸۸,۳۷۰	۲۳,۸۳۳,۲۹۰,۰۰۰
۲	پست بانک ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۵,۷۹۷,۷۶۹	۱۶۲۴	۲۵,۶۵۵,۵۷۶,۸۵۶	(۳,۶۳۴,۹۱۷,۱۲۱)	۲۲,۰۲۰,۶۵۹,۷۳۵	۱۴,۵۱۰,۶۹۲,۰۰۸
۳	سیمان تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۱,۷۰۴,۳۳۷	۱۰۵۰	۲۲,۷۸۹,۵۵۳,۸۵۰	(۱,۵۵۶,۱۴۶,۹۴۴)	۲۱,۲۳۳,۴۰۶,۹۰۶	.
۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۸,۰۸۲,۶۱۰	۲۳۲۰	۱۸,۷۵۱,۶۵۵,۲۰۰	.	۱۸,۷۵۱,۶۵۵,۲۰۰	۱۷,۰۸۴,۱۹۲,۹۹۹
۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۰۷۰,۱۷۹	۸۳۶۳	۱۷,۳۱۲,۹۰۶,۹۷۷	(۷۵۹,۵۴۵,۵۵۷)	۱۶,۵۵۳,۳۶۱,۴۲۰	۱۲,۷۰۰,۹۹۱,۹۰۵
۶	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸,۵۰۴,۲۲۹	۲۰۷۰	۱۷,۶۰۳,۷۵۴,۰۳۰	(۱,۳۵۷,۵۵۸,۷۸۱)	۱۶,۲۴۶,۱۹۵,۲۴۹	۲۵,۱۵۶,۳۲۸,۰۴۰
۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۲۵,۹۳۵,۷۸۶	۶۳۷	۱۶,۵۲۱,۰۹۵,۶۸۲	(۵۰۴,۶۲۸,۴۲۱)	۱۶,۰۱۶,۴۶۷,۲۶۱	۱۰,۱۶۲,۶۱۳,۳۳۸
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴۵,۹۵۲,۱۷۶	۳۶۰	۱۶,۵۴۲,۷۸۳,۳۶۰	(۶۰۰,۵۶۳,۰۹۲)	۱۵,۹۴۲,۲۲۰,۲۶۸	۲۶,۵۳۵,۳۷۴,۵۴۲
۹	پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۷۷۲,۱۴۵	۴۲۰۰	۱۵,۸۴۳,۰۰۹,۰۰۰	(۲,۳۳۶,۶۶۰,۰۹۴)	۱۳,۵۰۶,۳۴۸,۹۰۶	۱۶,۹۸۸,۳۷۴,۹۴۵
۱۰	کوبیر تایر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۳,۰۲۶,۵۹۲	۱۰۰۰	۱۳,۰۲۶,۵۹۲,۰۰۰	.	۱۳,۰۲۶,۵۹۲,۰۰۰	۷,۶۷۹,۶۰۴,۰۰۰
۱۱	بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۵۲,۹۴۸,۶۹۸	۹۰	۱۳,۷۶۵,۳۸۲,۸۲۰	(۱,۹۵۰,۳۹۸,۲۱۳)	۱۱,۸۱۵,۰۸۴,۶۰۷	۹,۷۸۷,۷۳۴,۷۵۴
۱۲	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۷۴,۱۱۹,۹۰۸	۱۷۰	۱۲,۶۰۰,۳۸۴,۳۶۰	(۱,۷۸۵,۲۳۹,۶۴۲)	۱۰,۸۱۵,۱۴۴,۷۱۸	.
۱۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۴۰,۴۳۲,۳۳۹	۳۱۰	۱۲,۵۳۴,۰۲۵,۰۹۰	(۱,۷۳۷,۷۵۵,۶۹۱)	۱۰,۷۹۶,۲۶۹,۳۹۹	۱۰,۷۳۳,۹۰۸,۵۶۳
۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲۹,۳۰۱,۴۸۳	۳۸۰	۱۱,۱۳۲,۵۶۳,۵۴۰	(۷۳۷,۰۹۶,۹۷۹)	۱۰,۴۰۷,۴۶۶,۵۶۱	.
۱۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۶,۳۳۷,۴۲۹	۱۷۰۰	۱۰,۶۰۳,۶۳۹,۳۰۰	(۹۳۹,۸۹۷,۳۲۹)	۹,۶۶۳,۷۳۲,۰۷۱	۶,۲۵۲,۸۱۴,۷۶۹
۱۶	سیمان آبیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱,۴۵۰,۹۴۱	۶۸۱۰	۹,۸۸۰,۹۰۸,۲۱۰	(۴۸۸,۸۹۹,۱۰۴)	۹,۳۹۲,۰۰۹,۱۰۶	۵,۱۳۸,۰۵۷,۵۴۰
۱۷	مخابرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۲۴۵,۸۴۷,۴۸۹	۴۰	۹,۸۳۲,۸۹۹,۵۶۰	(۱,۳۰۸,۰۷۳,۱۵۰)	۸,۵۲۵,۸۲۷,۴۱۰	۱,۷۲۰,۷۱۹,۷۸۵
۱۸	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳,۲۹۲,۶۴۸	۳۰۰۰	۹,۸۷۷,۹۴۴,۰۰۰	(۱,۳۹۹,۵۲۰,۵۷۸)	۸,۴۷۸,۴۲۳,۴۲۲	.
۱۹	داروسازی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۲,۶۴۲,۰۳۰	۲۴۴۰	۶,۴۴۶,۵۵۳,۲۰۰	(۳۸۲,۱۴۱,۰۴۰)	۶,۰۶۴,۴۱۲,۱۶۰	۴,۱۰۰,۹۵۴,۶۳۱
۲۰	فولاد خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۲۲,۹۸۳,۳۰۳	۲۸۰	۶,۴۳۵,۳۲۴,۸۴۰	(۴۳۹,۴۲۵,۵۰۰)	۵,۹۹۵,۸۹۹,۳۴۰	۴,۲۶۳,۲۰۵,۶۹۱
۲۱	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۸,۷۴۲,۵۴۶	۶۵۰	۵,۶۸۲,۶۵۴,۹۰۰	(۳۳۶,۸۵۸,۴۰۹)	۵,۳۴۵,۷۹۶,۴۹۱	۲۶,۲۰۹,۲۶۰,۵۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ.ام.مقد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

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
۲۲	کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۵,۶۲۵,۱۱۲	۳۶۰	۵,۶۲۵,۰۴۰,۳۲۰	(۳۰۶,۰۲۵,۵۱۰)	۵,۳۱۹,۰۱۴,۸۱۰	۵,۴۹۵,۰۳۰,۹۲۱
۲۳	بانک اقتصادنویین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۵,۵۷۱,۷۶۶	۲۴۰	۶,۱۳۷,۲۲۲,۸۴۰	(۸۴۷,۷۶۲,۹۱۵)	۵,۲۸۹,۴۶۰,۹۲۵	.
۲۴	تولیدی چدن سازان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۴۵,۸۰۲,۵۵۸	۱۲۰	۵,۴۹۶,۳۰۶,۹۶۰	(۴۰۷,۷۷۹,۲۷۴)	۵,۰۸۸,۵۲۷,۶۸۶	۵,۴۰۸,۲۵۶,۸۰۷
۲۵	پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۲,۷۸۵,۳۹۶	۱۶۰	۵,۲۴۵,۶۴۷,۳۶۰	(۷۴۳,۲۱۰,۴۷۳)	۴,۵۰۲,۴۳۶,۸۸۷	۸,۲۶۰,۱۹۹,۹۹۰
۲۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۱,۰۳۹,۰۸۶	۴۲۰	۴,۶۳۶,۴۱۶,۱۲۰	(۲۴۶,۵۵۳,۹۰۵)	۴,۳۸۹,۸۶۲,۲۱۵	۷,۱۹۶,۰۵۲,۷۳۲
۲۷	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۲۵۵,۲۸۴	۱۹۹۷	۴,۵۰۳,۸۰۲,۱۴۸	(۲۹۴,۱۰۲,۳۱۷)	۴,۲۰۹,۶۹۹,۸۳۱	۳,۷۶۳,۱۴۰,۳۶۷
۲۸	آریان کیمیا تک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۷,۷۹۵,۸۳۷	۶۰۰	۴,۶۷۷,۵۰۲,۲۰۰	(۶۳۱,۷۹۵,۳۲۱)	۴,۰۴۵,۷۰۶,۸۷۹	۳,۶۵۰,۴۱۸,۱۷۰
۲۹	پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵,۳۲۱,۱۹۹	۶۸۰	۳,۵۵۰,۴۱۵,۳۲۰	(۱۷۵,۶۷۱,۵۹۱)	۳,۳۷۴,۷۴۳,۷۲۹	۱۱,۹۸۳,۸۹۴,۷۰۰
۳۰	بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۷۵,۳۱۵,۱۳۰	۱۵	۲,۶۲۹,۷۳۶,۹۵۰	(۳۷۳,۵۸۳,۳۰۱)	۲,۲۵۷,۱۴۳,۶۴۹	۴۹۲,۳۴۴,۵۶۵
۳۱	سیمان خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۴,۱۳۹,۶۱۶	۴۱۰	۱,۶۹۷,۳۴۲,۵۶۰	.	۱,۶۹۷,۳۴۲,۵۶۰	.
۳۲	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۸۵,۷۵۰	۳۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	.
۳۳	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۱,۱۷۸,۲۱۳	۱۰۷۰	۱,۲۶۰,۶۸۷,۹۱۰	(۷۴,۷۳۱,۵۰۰)	۱,۱۸۵,۹۵۶,۴۱۰	۹۷۳,۷۹۴,۷۹۹
۳۴	رادیاتور ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۳۰,۹۹۹,۸۰۶	۴۰	۱,۲۳۹,۹۹۲,۲۴۰	(۸۹,۸۰۸,۸۴۱)	۱,۱۵۰,۱۸۳,۳۹۹	.
۳۵	بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۲۰,۳۸۹,۱۸۱	۱۱	۱,۳۳۳,۱۸۰,۹۹۱	(۱۸۷,۴۷۰,۰۸۷)	۱,۱۴۵,۷۱۰,۹۰۴	۱,۳۹۳,۲۷۳,۴۳۲
۳۶	بانک سامان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۹,۰۳۶,۴۳۷	۱۰۰	۹۰۴,۳۶۴,۷۰۰	(۴,۹۲۸,۴۱۸)	۸۹۹,۴۳۶,۲۸۲	۱,۳۲۹,۵۱۴,۲۱۳
۳۷	نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲,۷۱۲,۸۹۱	۲۳۰	۵۹۶,۸۳۶,۰۲۰	(۲۷,۶۷۸,۲۳۲)	۵۶۹,۱۵۷,۷۹۸	۵,۳۲۸,۳۹۸,۶۵۷
۳۸	پتروشیمی جم ییلن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲۵,۹۹۲	۲۰۴۰۰	۵۳۰,۳۳۶,۸۰۰	.	۵۳۰,۳۳۶,۸۰۰	۲,۹۴۹,۴۳۶,۸۰۰
۳۹	گروه دارویی سبحان	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۵۶۴۰,۳۳۷	۸۰	۴۵۱,۲۳۶,۱۶۰	(۵۱,۳۳۲,۱۱۴)	۳۹۹,۹۹۴,۰۴۶	.
۴۰	تولید انرژی برق شمس باسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۳۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۴۱	صنایع الکترونیک مادران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۰۶,۳۱۷)	۱۹۴,۴۹۳,۷۸۳	.
۴۳	سپید ماکیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۹,۱۸۲,۷۰۴	۲۰	۱۸۳,۶۵۴,۰۸۰	(۵۶۰,۹۶۲۰)	۱۷۸,۰۹۳,۱۱۸	۷,۱۶۳,۰۹۸,۳۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آ.ام.مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

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
۴۴	قطعات اتومبیل ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۴,۴۵۷,۳۷۰	۲۰	۸۹,۱۴۵,۴۰۰	(۶,۵۶۱,۴۶۳)	۸۲,۵۸۳,۹۳۷	.
۴۵	فروسلیسیم خمین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۸۳۳,۲۹۵	۶۵	۵۴,۱۶۴,۱۷۵	(۲,۳۴۰,۵۴۰)	۵۱,۹۲۳,۶۳۵	۱۲۷,۵۵۸,۱۳۷
۴۶	زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳,۹۹۲,۴۶۰	۱۵	۵۹,۸۸۶,۹۰۰	(۸,۲۷۲,۴۵۳)	۵۱,۶۱۴,۴۴۷	۱۱,۴۴۲,۴۷۸,۷۷۲
۴۷	صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳۰,۵۱۳,۷۸۵	۱	۳۰,۵۱۳,۷۸۵	(۱,۶۱۲,۲۲۷)	۲۸,۹۰۱,۵۵۸	۴۸۱,۳۵۹,۱۳۹
۴۸	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	.	.	.	.	.	۱۴,۸۶۹,۵۵۸,۱۷۰
۴۹	تراکتورسازی ایران	-	-	.	.	.	.	.	۵,۳۷۱,۳۷۹,۳۷۲
۵۰	توسعه معادن و فلزات	-	-	.	.	.	.	.	۱۵,۶۶۷,۷۳۹,۳۲۹
۵۱	پتروشیمی شیراز	-	-	.	.	.	.	.	۱۰,۳۹۵,۹۵۲,۵۱۸
۵۲	کاشی و سرامیک حافظ	-	-	.	.	.	.	.	۱,۶۳۶,۶۶۸,۰۰۷
۵۳	معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	.	.	.	.	.	۱۲,۹۶۶,۹۱۹,۴۲۷
۵۴	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	.	.	.	.	.	۵۱,۸۶۳,۷۹۶,۱۴۱
۵۵	فولاد خوزستان	-	-	.	.	.	.	.	۷,۲۱۹,۴۷۹,۳۹۳
۵۶	فولاد آلیاژی ایران	-	-	.	.	.	.	.	۲,۷۰۰,۳۰۵,۹۷۴
۵۷	پالایش نفت بندرعباس	-	-	.	.	.	.	.	۲۰,۵۰۸,۳۴۸,۰۳۴
۵۸	بیمه کوثر	-	-	.	.	.	.	.	۹,۰۳۹,۳۹۳,۹۴۰
۵۹	پتروشیمی نوری	-	-	.	.	.	.	.	۱۹,۸۶۳,۰۹۲,۴۱۷
۶۰	ایران خودرو دیزل	-	-	.	.	.	.	.	۴,۱۳۴,۲۷۴,۱۷۷
۶۱	نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	.	.	.	.	.	۷۳۳,۷۷۴,۹۵۰
۶۲	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	-	-	.	.	.	.	.	۲۸۰,۱۰۰,۳۸۹
۶۳	تولیدی و صنعتی گوهر فام	-	-	.	.	.	.	.	۱,۸۰۵,۷۳۸,۷۸۶
						۳۵۳,۲۴۵,۹۹۸,۰۸۴	(۲۶,۶۶۱,۳۶۰,۸۵۴)	۳۲۶,۵۸۴,۶۳۷,۲۳۰	۴۷۸,۸۴۲,۵۷۸,۴۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود سپرده بانکی	۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۸,۴۳۵,۸۳۵,۷۵۸
	۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۸,۴۳۵,۸۳۵,۷۵۸

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال
سود خالص		تاریخ سرمایه گذاری			
ریال		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۵	۷,۵۶۱,۹۲۹,۰۲۲	۸,۴۳۵,۵۹۵,۳۷۰
۲۴۵,۲۷۲	۲۴۰,۳۸۸	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	۵		
۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۸,۴۳۵,۸۳۵,۷۵۸				
.	.				
۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۸,۴۳۵,۸۳۵,۷۵۸				

سود سپرده بانک خاورمیانه : تلفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۱

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

هزینه تنزیل

سودخالص

۱۸- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	۶,۳۱۸,۲۴۶,۱۶۸
۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	۶,۳۱۸,۲۴۶,۱۶۸

سایر درآمدها حاصل از تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
بازارگردان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
متولی	ریال	ریال
حسابرس	۶۹,۰۶۸,۸۳۳,۰۳۱	۵۹,۳۱۵,۰۲۵,۸۷۸
۴۶,۰۴۵,۸۸۸,۶۴۱	۲۷,۱۸۳,۹۹۳,۶۵۵	
۹۳۳,۴۷۸,۲۷۸	۷۵۱,۹۹۸,۶۴۲	
۷۵۵,۲۳۷,۲۵۲	۴۰۹,۸۶۹,۴۹۲	
۱۱۶,۸۰۳,۴۳۷,۲۰۲	۹۷,۶۶۰,۸۸۷,۶۶۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها

هزینه آبونمان نرم افزار	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	ریال	ریال
هزینه کارمزد بانکی	۴,۰۵۷,۲۵۴,۷۶۶	۳,۲۱۹,۰۱۹,۹۵۵
هزینه رتبه بندی	۱۳۴,۴۱۹,۵۶۰	۳۵,۹۵۹,۰۵۰
۶۸۸,۳۱۲,۴۵۷	۱۰۰,۲۷۳,۹۳۵	
۵,۸۶۷,۰۱۰	۱,۷۹۵,۸۱۰	
.	۲۲۵,۳۴۱,۶۲۴	
۴,۸۸۵,۸۵۳,۷۹۳	۳,۵۸۲,۳۹۰,۳۷۴	

۲۱- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۶۲۰,۳۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۵۲,۶۰۰,۰۰۰
	(۱,۹۹۱,۷۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۵۴,۷۱۴,۹۰۰,۰۰۰)
	(۳۷۱,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۶۶۲,۳۰۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت حالص 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۹۹۰,۰۰۰
		سهام عادی	۳۷,۰۱۴,۵۸۰	۹.۳۳٪	۱,۰۱۰,۰۰۰
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۸۷,۹۷۵,۷۶۵	۲۲.۱۷٪	۸۷,۹۱۹,۲۱۸
جوادسنگتینان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۲,۹۱۳
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰
وخید برجی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۹۵۰	۰.۰۰٪	۱۲,۹۱۳
			۱۲۶,۰۱۹,۲۹۵	۳۱.۷۵٪	۸۹,۹۵۶,۰۴۴
				۲۰.۱۳٪	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				طرف معامله
نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال	
مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۹,۸۲۶,۳۱۳,۹۸۴,۷۳۵	۶۹,۶۰۵,۸۱۱,۲۹۳	کارگزاری مفید
مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۶۹,۰۶۸,۸۳۳,۰۳۱	(۶۹,۰۶۸,۸۳۳,۰۳۱)	شرکت سید گردان مفید
بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۴۶,۰۴۵,۸۸۸,۶۴۱	(۴۶,۰۴۵,۸۸۸,۶۴۱)	اختصاصی بازار گردانی مفید
متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۳۳,۴۷۸,۲۷۸	(۹۳۳,۴۷۸,۲۷۸)	موسسه حسابرسی دارا روش
حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۷۵۵,۳۳۷,۲۵۲	(۷۵۵,۳۳۷,۲۵۲)	موسسه حسابرسی رازدار

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.