

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۵	ت. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۹ 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 داریاروش	سید علی شیرازی	



به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

2

موسسه چاپ و خدمات مدیریت
طلیہ
(چاپ و اداری)

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۲۴۷,۵۲۲,۲۷۱	۲۹۳,۲۶۶,۹۸۲,۸۱۰	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
(۵۱۶,۲۷۷,۰۰۸,۸۵۴)	۶۴,۸۳۴,۹۱۴,۵۱۵	۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۲۶,۵۸۴,۶۳۷,۲۳۰	۳۶۰,۱۳۹,۵۳۹,۷۰۶	۱۸ سود سهام
۸,۴۳۵,۸۳۵,۷۵۸	۴۶,۶۷۰,۰۹۵,۷۶۱	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۳۱۸,۲۴۶,۱۶۸	۷,۶۰۹,۲۵۳,۰۰۸	۲۰ سایر درآمدها
<u>(۱۶۰,۶۹۰,۷۶۷,۴۲۷)</u>	<u>۷۷۲,۵۲۰,۷۸۵,۸۰۰</u>	جمع درآمدها
۱۱۶,۸۰۳,۴۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۰۶۴,۷۸۵,۷۴۷	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۴,۸۸۵,۸۵۳,۷۹۳	۸,۳۲۲,۲۵۳,۱۵۸	۲۲ سایر هزینه‌ها
<u>۱۲۱,۶۸۹,۲۹۰,۹۹۵</u>	<u>۱۴۵,۳۸۷,۰۳۸,۹۰۵</u>	جمع هزینه‌ها
<u>(۲۸۲,۳۸۰,۰۵۸,۴۲۲)</u>	<u>۶۲۷,۱۳۳,۷۴۶,۸۹۵</u>	سود خالص
-۳/۱۰٪	۵/۵۵٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
-۳/۳۸٪	۴/۹۰٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال = بازده سرمایه گذاری پایان سال

مسئول گردان مفید
شماره ثبت: ۱۴۹۳۰۱۴۲



صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید
صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

صورت گردش خالص داراییها				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۸,۸۹۵,۲۲۹,۵۲۳,۱۵۹	۴۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۲,۸۳۱,۲۶۶,۱۳۴	۴۳۶,۴۰۰,۰۰۰	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۴۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۸۲,۳۸۰,۰۵۸,۴۲۲)	-	۶۲۷,۱۳۳,۷۴۶,۸۹۵	-	سود(زیان) خالص دوره
(۳۷۱,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۵۱۴,۸۹۷,۶۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات
۷,۷۴۱,۴۸۳,۰۶۴,۷۳۷	۳۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۷,۰۶۷,۴۱۳,۰۲۹	۴۰۸,۶۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

مسئول گردان مفید
شماره ثبت: ۳۹۳۷۴۰



۱۱/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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 سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق ، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. 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 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۹۸۱۳۶۴ 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 و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهایی، خیابان اتحاد، پلاک ۱۰، طبقه اول.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۹۸۹۹ 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، مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین - ابتدای احمد قصیر - کوچه ۱۹ - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴ طبقه ۷

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل 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.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی : سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری» مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی میشود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر 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 می شود.

۴-۲-۲- 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 وبا 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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.

۴-۳- 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 تأسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال 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.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۴-۴- 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	صفر
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها و همچنین پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق به میزان حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق،
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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 یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ۸ میلیارد ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم افزار تعیین و هزینه های متغیر به شرح ذیل میباشد: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال ۲- سالانه ۰.۰۰۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۴۴۷.۵۸۴.۶۸۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۴-۶- 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.

۴-۷- 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.

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در 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.

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۰/۳۰			۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل داراییها	ریال	درصد	درصد به کل داراییها	ریال	درصد
فلزات اساسی	۱,۳۱۹,۰۶۶,۱۹۹,۱۳۱	۱۸/۱۹%	۲,۴۱۳,۳۶۴,۵۷۰,۶۶۸	۱۸/۱۹%	۲,۲۸۴,۹۹۸,۳۷۷,۴۱۲
محصولات شیمیایی	۲,۰۰۶,۳۲۷,۳۵۱,۶۶۱	۲۰/۷۹%	۲,۷۵۸,۶۸۷,۶۶۰,۴۱۹	۲۰/۷۹%	۳,۶۶۵,۴۳۹,۷۷۱,۳۲۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۹۹,۸۷۴,۰۶۹,۱۵۹	۱۱/۱۱%	۱,۴۷۴,۳۳۹,۱۵۹,۲۵۱	۱۱/۱۱%	۱,۲۵۷,۸۱۲,۶۰۱,۳۳۹
استخراج کانه های فلزی	۷۲۴,۹۶۳,۲۱۷,۲۷۱	۵/۴۱%	۷۱۸,۰۱۳,۶۶۷,۶۹۶	۵/۴۱%	۶۲۱,۶۷۶,۰۱۵,۱۳۸
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۸۲۱,۷۹۵,۹۳۵,۷۴۱	۸/۶۲%	۱,۱۴۳,۸۴۰,۶۴۷,۹۳۹	۸/۶۲%	۱,۳۲۳,۱۴۵,۴۳۳,۶۰۱
بانکها و موسسات اعتباری	۵۸۹,۴۰۵,۴۷۳,۷۷۱	۶/۶۹%	۸۸۷,۹۸۳,۹۹۶,۳۴۵	۶/۶۹%	۹۰۸,۶۹۳,۷۷۶,۱۴۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۱۳,۳۳۹,۷۵۲,۴۲۳	۱/۰۶%	۱۴۰,۶۴۳,۷۷۴,۹۰۷	۱/۰۶%	۱۸۶,۹۱۷,۶۸۸,۵۰۴
سرمایه گذاریها	۸۶,۸۱۴,۵۷۴,۵۳۴	۰/۹۷%	۱۲۸,۳۲۵,۱۸۸,۷۴۷	۰/۹۷%	۱۲۹,۶۳۱,۱۴۵,۴۶۷
مواد و محصولات دارویی	۱۷۲,۰۲۷,۸۵۰,۲۰۵	۳/۶۴%	۴۸۲,۷۸۷,۶۲۸,۳۱۰	۳/۶۴%	۴۷۵,۴۹۲,۰۶۵,۷۲۱
زراعت و خدمات وابسته	.	۰/۰۰%	.	۰/۰۰%	۱۰۲,۹۶۱,۵۳۷,۳۸۷
ماشین آلات و تجهیزات	۶۱,۱۵۸,۸۲۷,۴۱۴	۰/۶۳%	۸۳,۹۰۷,۳۳۷,۶۷۵	۰/۶۳%	۸۷,۸۴۱,۷۹۳,۸۵۷
سیمان، آهک و گچ	.	۰/۰۰%	.	۰/۰۰%	۲۳۸,۷۷۵,۶۰۵,۱۸۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷۲,۸۰۲,۹۳۵,۵۸۱	۰/۵۸%	۷۷,۵۷۴,۳۸۹,۳۸۶	۰/۵۸%	۸۰,۰۰۸,۳۰۳,۵۴۴
خودرو و ساخت قطعات	۳۲۹,۳۵۴,۳۹۸,۶۳۵	۲/۷۳%	۳۶۲,۷۳۷,۳۸۱,۱۹۴	۲/۷۳%	۳۳۴,۷۴۴,۶۹۷,۱۶۲
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴,۲۲۱,۵۱۴,۷۴۸	۰/۰۳%	۳,۳۵۷,۳۹۵,۱۲۱	۰/۰۳%	۹,۶۵۸,۳۶۰,۰۴۵
مخابرات	۱۹۹,۸۰۲,۸۹۴,۸۹۴	۱/۷۳%	۲۲۹,۰۴۶,۸۶۴,۴۷۷	۱/۷۳%	۱۵۹,۴۷۸,۲۳۳,۱۲۵
قند و شکر	۹,۵۷۱,۹۱۸,۴۳۱	۰/۰۹%	۱۱,۶۴۸,۱۳۴,۵۲۸	۰/۰۹%	۱۵,۰۲۶,۲۴۹,۸۳۲
کاشی و سرامیک	۱۴۳,۲۰۹,۹۳۵,۱۷۶	۱/۰۰%	۱۳۲,۲۵۳,۸۲۸,۹۳۳	۱/۰۰%	۴۱,۱۳۱,۷۲۲,۹۴۸
لاستیک و پلاستیک	۴۹,۷۶۵,۷۴۵,۰۳۹	۰/۵۳%	۷۰,۷۴۷,۷۰۹,۲۲۵	۰/۵۳%	۹۵,۶۷۸,۴۱۲,۵۸۱
استخراج ذغال سنگ	۱۲۸,۵۴۸,۳۶۹,۰۶۶	۰/۷۱%	۹۳,۷۵۷,۹۴۰,۹۸۴	۰/۷۱%	۸۸,۴۷۳,۵۸۱,۷۴۵
اطلاعات و ارتباطات	۱۶,۱۶۴,۸۷۵,۳۶۷	۰/۱۱%	۱۵,۱۸۷,۱۳۴,۶۸۷	۰/۱۱%	۱۱,۸۴۵,۲۳۹,۷۵۱
سایر محصولات فلزی	.	۰/۰۰%	.	۰/۰۰%	۸۰,۵۵۳,۲۸۱,۱۴۸
خدمات فنی و مهندسی	۱۱۴,۴۰۳,۰۰۵,۴۶۸	۱/۴۶%	۱۹۴,۴۰۰,۱۰۸,۸۵۷	۱/۴۶%	۱۲۵,۴۱۱,۰۱۸,۴۵۸
سیمان، آهک و گچ	۸۰,۷۸۰,۵۹۰,۶۵۸	۱/۳۹%	۱۸۴,۷۱۶,۹۶۹,۹۷۴	۱/۳۹%	.
	۷,۵۴۳,۲۹۹,۴۳۴,۳۷۳	۸۷/۴۷%	۱۱,۶۰۷,۲۲۰,۴۸۹,۲۱۴	۸۷/۴۷%	۱۲,۳۲۵,۴۶۶,۸۱۱,۳۱۲

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۶- سهام هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارائی ها تعدیل شده اند به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱						
نام سهام	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ناخالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
		ریال	درصد	ریال	ریال	
فولاد مبارکه اصفهان	۳۱۷,۶۰۵,۴۱۰	۲,۶۱۰	-۱۰٪	۲,۳۴۹	۵۱۱,۱۵۵,۱۰۸,۰۹۰	جلوگیری از نوسانات بازار
فولاد خوزستان	۴۵,۴۰۷,۶۵۸	۲,۰۰۰	-۱۰٪	۱,۸۰۰	۸۱,۷۳۳,۷۸۴,۴۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مپین انرژی خلیج فارس	۵,۷۲۶,۰۵۲	۱۳,۲۶۰	-۱۵٪	۱۱,۲۷۱	۶۴,۵۳۸,۳۳۲,۰۹۲	جلوگیری از نوسانات بازار
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۳۲۴,۲۴۳	۱۱,۰۸۰	۴٪	۱۱,۵۰۲	۳۸,۳۳۵,۴۴۲,۹۸۶	جلوگیری از نوسانات بازار
					<u>۶۹۵,۶۶۲,۶۶۷,۵۶۸</u>	

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
سپرده کالایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
شمش طلا	۵۳۹,۹۹۵,۵۳۵,۷۰۸	۵۵۹,۹۷۷,۱۷۶,۴۷۸	۴٪	.	.
	<u>۵۳۹,۹۹۵,۵۳۵,۷۰۸</u>	<u>۵۵۹,۹۷۷,۱۷۶,۴۷۸</u>	<u>۴٪</u>	<u>.</u>	<u>.</u>

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۷,۰۶۹,۵۵۴,۷۸۴	۲۵	(۲۳,۵۱۴,۶۷۴,۷۴۹)	۲۹۳,۵۵۴,۸۸۰,۰۳۵	۸۴,۴۶۴,۷۵۶,۸۴۸	۸۴,۴۶۴,۷۵۶,۸۴۸
<u>۳۱۷,۰۶۹,۵۵۴,۷۸۴</u>		<u>(۲۳,۵۱۴,۶۷۴,۷۴۹)</u>	<u>۲۹۳,۵۵۴,۸۸۰,۰۳۵</u>	<u>۸۴,۴۶۴,۷۵۶,۸۴۸</u>	<u>۸۴,۴۶۴,۷۵۶,۸۴۸</u>

سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخشی از مخارج آئینمان نرم افزار صندوق، خدمات سپرده گذاری و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰۲۷۶۳۷۸۱۴	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۱۷۲۲۶۳۹۵	۵۸۱۰۰۴۱۱۴۱۹
۶۲۴۳۳۸۷۰	۰	۶۲۴۳۳۸۷۰	۰
۲۴۲۴۶۵۷۶۳	۰	۲۴۲۴۶۵۷۶۳	۰
۲۰۳۳۲۵۳۷۰۴۴۷	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۳۳۲۱۲۶۰۰۲۸	۵۸۱۰۰۴۱۱۴۱۹

آئینمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰۰۷۱۲۸۵	۸۴۸۴۰۴۹۹
۴۹۵۰۸۱۹	۰
۸۰۳۷۰۷۸۷۷۱۱۱	۷۲۶۵۳۸۸۰۲۷۸۱
۸۰۳۰۷۳۲۸۹۹۰۲۱۵	۷۲۶۵۳۷۲۸۷۰۲۸۰

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷ - ۸۱۰۰ - ۱۵۱۷۳۴۱۷-۱
 بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸
 بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۱

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده	گردش	گردش	مانده
در ابتدای دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۲۹۵۳۴۸۹۰۰۶۹	۳۵۴۲۸۴۳۷۷۸۳۵۸	۳۰۶۸۹۸۹۸۲۹۹۴	(۲۹۹۰۳۰۶۳۹۵)
۲۳۲۹۵۳۴۸۹۰۰۶۹	۳۵۴۲۸۴۳۷۷۸۳۵۸	۳۰۶۸۹۸۹۸۲۹۹۴	(۲۹۹۰۳۰۶۳۹۵)

شرکت کارگزاری مفید

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۶۶۶۲۵۵۱۶۸۳	۴۶۰۸۲۰۳۹۲۱۳
۸۳۸۳۵۶۱۵۶	۶۵۳۹۵۷۴۷۶
۳۰۸۳۱۸۲۰۶۸۳	۳۰۷۲۱۳۶۴۸۴۸
۱۰۳۷۸۷۶۷۰۰۱۸	۸۹۴۷۶۲۷۴۸
۷۹۰۷۱۱۴۹۵۵۴۰	۷۸۰۳۵۳۰۱۲۴۲۸۵

مدیر
 متولی
 بازارگردان
 حسابرس

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۸۱۴۲۵۰۰۰۰۰۰	۰
۴۸۱۴۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۰

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۹,۵۸۱,۴۹۱,۵۳۷	۲۰,۸۷۳,۱۶۱,۴۸۷	بدهی بابت آئینمان نرم افزار
.	۵۰۰,۹۸۰,۰۱۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰,۵۸۱,۴۹۱,۵۳۷	۲۲,۳۷۴,۱۴۱,۴۹۷	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳,۲۵۲,۳۹۳,۹۸۰,۹۲۳	۴۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۸۴,۹۶۴,۹۴۷,۵۰۵	۴۰۷,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۴۳۷,۲۸۵,۲۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۰۲,۴۶۵,۵۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳,۲۸۲,۸۳۱,۲۶۶,۱۳۴	۴۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۷,۰۶۷,۴۱۳,۰۲۹	۴۰۸,۶۰۰,۰۰۰	جمع

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۸۹,۸۲۵,۲۷۹,۸۸۲	۱۴,۲۲۷,۵۱۲,۲۷۱
۱۶-۲	۳,۴۲۱,۷۰۲,۹۳۷	-
	۳۹۳,۲۴۶,۹۸۲,۸۱۰	۱۴,۲۴۷,۵۱۲,۲۷۱

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	اخشان خراسان	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۹۶۸,۸۲۷
۲	ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳,۹۳۸,۰۲۵,۶۰۱
۳	ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	۷۶۰,۶۹۵۴,۰۲۴
۴	آریان کیمیا تک	۴,۰۵۶,۷۲۵	۳۷,۳۶۲,۴۳۷,۲۵۰	۲۹,۵۷۳,۰۳۵,۹۹۲	۱۰۱,۹۹۹,۱۲۵	۱۸۶,۸۱۲,۱۸۶	۷,۵۰۰,۵۹۹,۸۴۷	(۲۵۰۷,۹۹۷,۱۱۳۷)
۵	آلومینیوم ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۴۷۱,۷۴۱	۳,۱۲۸,۵۸۰	۵,۷۳۰,۰۰۰	(۲۱۴,۳۳۰,۱۳۱)	(۲۳,۳۹۵,۵۹۲)
۶	بانک اقتصاد نوین	۲۷۸۰۷,۷۵۰	۸۴,۸۹۷,۰۶۰,۷۵۰	۶۱,۷۹۸,۹۹۳,۵۵۹	۲۳۱,۷۶۸,۴۶۵	۴۲۴,۳۸۵,۳۰۵	۲۲,۴۴۲,۱۱۴,۴۲۱	۲۸,۲۰۶,۴۹۵,۰۷۷
۷	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۳۶,۶۹۱,۵۹۲
۸	بانک تجارت	۱	۱	۴۹۵	-	-	(۴۹۴)	۳۸,۶۵۵,۵۳۶
۹	بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۲۷,۰۰۷,۷۱۴,۶۸۵
۱۰	بانک صادرات ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۳۵۷,۲۵۴	۱,۵۲۶,۴۲۶	۲,۸۱۴,۰۰۰	(۲۲۲,۸۰۷,۶۸۰)	(۲,۱۲۱,۵۵۷,۸۴۵)
۱۱	بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۷۱۲,۴۰۸,۹۲۲
۱۲	بانک ملت	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۲	۱۵۱,۴۰۹,۵۴۸,۴۲۸	۱۱۹,۵۹۷,۶۶۸,۰۷۳	۴۱۳,۳۴۶,۶۲۴	۷۵۷,۰۴۷,۷۴۱	۳۰,۶۴۱,۴۵۹,۹۹۰	۲۰,۵۷۵,۵۱۰,۶۱۹
۱۳	بن المللی توسعه صن. معادن غدیر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۶۸۸,۱۳۲	۲,۹۲۰,۰۰۱	۵,۳۴۸,۰۰۰	(۳۳۹,۳۵۶,۱۳۳)	(۲۲۰,۰۷۱,۰۲۲)
۱۴	پالایش نفت اصفهان	۷,۲۰۵,۷۹۸	۷۳,۶۴۲,۳۴۵,۳۴۱	۴۸,۲۴۸,۶۹۰,۲۱۷	۲۰۱,۰۴۵,۷۵۰	۲۶۸,۲۱۶,۲۲۵	۲۴,۸۲۵,۲۹۳,۱۳۹	۴,۲۰۴,۸۹۶,۷۶۷
۱۵	پالایش نفت بندرعباس	۶,۱۲۸,۰۰۰	۴۱,۲۴۱,۴۴۰,۰۰۰	۵۵,۲۱۲,۱۲۵,۴۱۶	۱۱۳,۵۸۸,۹۰۸	۲۰۶,۲۰۷,۱۹۹	(۱۴,۲۸۱,۴۸۱,۵۲۳)	۵۴۴,۱۱۱,۶۶۱
۱۶	پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۸,۱۵۳,۴۳۳	۲۰,۵۷۳,۲۴۱	۲۷,۶۷۹,۹۹۹	(۳,۶۷۰,۱۴۰,۶۷۳)	۶۴۶,۰۹۲,۸۹۹
۱۷	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۴۰۰,۸۹۰,۱۹۴)
۱۸	پتروشیمی بوعلی سینا	۱	۱	۳۹,۰۵۹	-	-	(۳۹,۰۵۹)	(۳۰,۶۸۳,۶۵۵)
۱۹	پتروشیمی پارس	۱	۱	۳,۴۵۲	-	-	(۳,۴۵۱)	۱,۴۶۰,۱۱۱,۱۱۵

سندوق سرمایه گذاری شاخص ا.ام.مقد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

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
۲۰	پتروشیمی پردیس	۷,۰۰۰,۰۰۱	۹۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۰۸,۱۱۳,۳۸۲,۰۶۴	۲۶۰,۸۵۱,۵۰۰	۴۷۷,۷۵۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۱,۹۸۳,۵۶۳)	۳,۵۹۵,۳۶۳,۷۸۹
۲۱	پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۸۰,۶۳۵,۹۹۴)
۲۲	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۶,۷۰۰,۷۰۶,۳۰۰
۲۳	پتروشیمی جم پیلن	.	.	.	.	.	.	۶۵۰,۸۲۸,۵۰۴
۲۴	پتروشیمی شیراز	۲,۲۰۶,۹۳۶	۱۶۳,۲۵۷,۵۴۳,۶۰۰	۱۵۰,۹۰۴,۳۸۱,۶۷۳	۴۴۵,۶۹۲,۶۱۹	۸۱۶,۲۸۷,۷۱۹	۱۱۰,۹۱۱,۱۸۱,۵۹۰	(۲,۷۶۱,۷۰۱,۹۶۳)
۲۵	پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	۸,۳۳۴,۶۳۹,۴۵۶
۲۶	پست بانک ایران	۶,۶۲۷,۶۲۹	۴۸,۹۱۱,۹۰۲,۰۲۰	۳۵,۶۴۷,۵۳۹,۱۵۵	۱۳۳,۵۲۹,۱۹۲	۳۴۴,۵۵۹,۵۰۹	۱۲,۸۸۶,۲۷۴,۱۶۴	۱۴,۶۶۰,۶۶۶,۵۰۶
۲۷	تراکتورسازی ایران	۱	۱	۲,۳۰۱	.	.	(۲,۳۰۰)	(۴,۷۸۱,۱۵۵,۳۰۲)
۲۸	توسعه معادن و فلزات	۱	۱	۲,۳۸۹	.	.	(۲,۳۸۸)	(۱۲,۶۱۸,۹۸۸,۹۳۸)
۲۹	توسعه معدنی و صنعتی صابون	.	.	.	.	.	.	(۵۵۶,۰۱۷,۳۱۳)
۳۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	.	۳,۲۴۶,۸۹۶,۵۶۶
۳۱	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۱,۷۳۶,۷۲۴,۳۳۹
۳۲	تولیدی چمن سازان	۴۵,۴۷۹,۴۴۵	۸۵,۶۱۰,۷۸۹,۲۸۲	۸۰,۵۵۳,۳۸۱,۱۴۷	۲۳۳,۷۱۵,۴۵۰	۴۲۸,۰۵۳,۹۵۴	۴,۳۹۵,۷۳۸,۷۳۱	(۱,۴۳۷,۹۹۸,۲۵۲)
۳۳	داروسازی سینا	۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۷۷,۹۹۵,۳۸۰	۳۹,۸۵۷,۴۰۴,۳۸۰	۱۰۹,۱۳۹,۷۷۱	۱۹۹,۸۸۹,۹۷۶	۹,۸۱۱,۵۶۱,۳۵۳	۱,۸۴۰,۸۷۹,۷۲۰
۳۴	داروسازی کوثر	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۹۷,۵۸۰,۹۶۶)
۳۵	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	.	.	.	.	.	.	۲۵۱,۳۷۰,۴۶۶
۳۶	رادیا تور ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۳۶۷,۷۷۵,۰۲۲)
۳۷	زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	.	(۷۳۷,۷۹۹,۴۶۸)
۳۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	(۲,۶۵۲,۷۴۹,۳۴۰)
۳۹	سایپا	.	.	.	.	.	.	۳,۲۵۳,۱۳۵,۰۹۶
۴۰	سپید ماکیان	۷,۲۳۰,۹۱۵	۱۱۰,۴۶۷,۲۱۰,۹۱۰	۱۰۳,۹۶۱,۵۳۷,۳۸۱	۳۰۱,۵۷۴,۱۱۹	۵۵۲,۳۳۶,۰۵۶	۶,۶۵۱,۷۶۲,۳۲۷	(۲,۶۷۰,۷۶۰,۳۰۸)
۴۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۹,۹۸۹,۸۱۱	۱۲,۱۰۸,۰۵۳	۲۲,۱۷۶,۰۰۰	(۸۸۹,۰۷۳,۸۶۴)	(۲,۳۲۰,۰۴۵,۱۰۰)
۴۲	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۶۰۷,۷۲۷,۹۹۰	۸۳,۳۷۵,۰۵۹,۳۰۲	۳۶۷,۲۷۸,۳۳۳	۶۷۳,۰۳۸,۶۳۷	۵۱,۳۹۲,۱۵۱,۸۰۸	۷۷۶,۰۷۶,۷۷۲
۴۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	(۵,۳۱۹,۹۳۶,۷۹۹)
۴۴	سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۵۰۸,۷۶۰	۳,۶۶۰,۷۲۳,۰۹۷	۱۰,۲۱۱,۴۸۷	۱۸,۷۰۲,۵۴۴	۵۰,۸۶۲,۶۳۳	۴۴۸,۵۱۹,۹۹۸
۴۵	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ	.	.	.	.	.	.	۸,۱۴۷,۳۷۵,۵۳۳

مستند بودجه سالانه گزافی، تاجایی ارام صغد
 یادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		سود (زیان) فروش
							ریال	ریال	
۴۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۳,۸۸۰,۲۰۰	۱۳,۴۵۶,۱۳۷	۲۴,۶۴۵,۰۰۰	۲,۲۱۲,۹۸۱,۳۳۷	۲,۲۱۲,۹۸۱,۳۳۷	(۳,۸۲۳,۶۶۵,۶۴۸)
۴۷	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	۹,۳۰۸,۰۷۴	۱۳۲,۹۷۱,۶۳۱,۱۱۰	۱۵۰,۳۹۳,۳۰۱,۰۴۶	۳۹۰,۳۱۱,۰۳۹	۷۱۳,۸۵۸,۱۵۹	(۸,۵۲۶,۸۲۳,۱۳۳)	(۸,۵۲۶,۸۲۳,۱۳۳)	(۳,۸۵۹,۵۸۷,۵۷۷)
۴۸	سیمان آبیک	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۴۱,۹۲۰,۳۵۰
۴۹	سیمان تهران	۲,۸۴۱,۷۴۲	۳۹,۵۵۷,۰۴۸,۶۴۰	۳۶,۰۸۲,۹۳۱,۸۳۶	۱۰۷,۹۹۰,۵۰۲	۱۹۷,۷۸۵,۲۴۳	۱۳,۱۶۸,۳۵۱,۰۵۹	۱۳,۱۶۸,۳۵۱,۰۵۹	۱,۴۹۶,۳۷۵,۱۱۹
۵۰	سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۵,۸۷۶,۵۰۸
۵۱	سیمان دورود	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۵,۴۶۳,۹۳۰
۵۲	سیمان فارس و خوزستان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۷۰,۳۴۳,۳۹۱	۲۷۶,۰۵۷,۲۸۲	۵۰۵,۶۰۰,۰۰۱	۳۹,۷۶۸,۱۰۰,۲۳۶	۳۹,۷۶۸,۱۰۰,۲۳۶	۹,۰۸۷,۸۵۰,۳۱۹
۵۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۵۹۱,۲۸۱	۳,۹۷۸,۱۵۵	۷,۲۸۶,۰۰۰	(۴۰۳,۶۵۵,۴۳۶)	(۴۰۳,۶۵۵,۴۳۶)	(۵۰,۴۱۵,۸۷۱,۱۷۳)
۵۴	صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-	-	(۶۴۱,۱۶۲,۳۲۷)
۵۵	صنایع الکترونیک مادیران	۱,۴۱۱,۲۰۰	۴,۶۰۸,۷۳۹,۱۰۱	۴,۴۵۴,۳۳۷,۰۲۲	۱۳,۵۸۱,۸۲۲	۲۳,۰۴۳,۶۹۶	۱۱۸,۷۸۶,۵۶۱	۱۱۸,۷۸۶,۵۶۱	۱,۳۷۷,۴۴۶,۶۹۷
۵۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۶,۳۰۳,۹۴۰	۹,۰۳۹,۲۰۳,۴۵۵	۲۶,۹۲۶,۷۱۴	۶۷,۶۳۱,۵۱۹	۴,۳۹۱,۸۲۵,۳۴۲	۴,۳۹۱,۸۲۵,۳۴۲	(۳,۳۵۰,۸۲۸,۱۷۳)
۵۷	صنایع فروآلیاز ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۹۰,۵۸۵,۳۵۸)
۵۸	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۷,۰۷۳,۱۳۳
۵۹	فروسیلیم خمین	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۶۶۴,۶۸۱
۶۰	فنی سازی زر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۵,۳۸۰,۰۸۰)
۶۱	فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۱۳۳,۳۰۹,۶۴۴)
۶۲	فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۶,۱۰۱,۴۴۴)
۶۳	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۷۶,۷۵۸,۴۱۳)
۶۴	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۸,۳۳۹,۰۵۴)
۶۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱	۱	۳,۰۵۲	-	-	(۳,۰۵۱)	(۳,۰۵۱)	(۵۹۱,۰۹۹,۵۶,۷۱۳)
۶۶	قطعات اتومبیل ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۵۸۷,۲۲۱	۱۸,۵۱۴,۸۲۳	۲۳,۹۱۰,۰۰۰	(۸۹۷,۰۰۱,۲۰,۴۴۴)	(۸۹۷,۰۰۱,۲۰,۴۴۴)	(۷۳۶,۵۶۰,۷۳۶)
۶۷	کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۴۱۹,۱۲۱
۶۸	کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۳۰۳,۳۰۵
۶۹	کانی کرین طبس	-	-	-	-	-	-	-	(۶۱۹,۶۴۰,۸۴۴)
۷۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۸,۲۱۶,۱۰۵)
۷۱	کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۶۹۱,۹۶۶)
۷۲	کویر تایر	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۶۴,۴۳۶,۸۲۲
۷۳	گروه دارویی سبحان	۴۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۳۹۰,۹۶۷	۳,۵۱۴,۶۸۲	۴,۶۰۳,۰۰۰	(۲۵۶,۰۰۰,۵۶۵۰)	(۲۵۶,۰۰۰,۵۶۵۰)	(۲,۱۰۲,۹۱۵,۰۰۰)
۷۴	گروه مالی صبا تامین	۵۳۰,۰۰۰	۳۶,۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۱۳,۲۱۴,۹۶۵	۷۱,۳۴۶,۳۲۸	۱۳۰,۸۳۶,۰۰۱	۳,۱۵۱,۷۱۳,۷۰۶	۳,۱۵۱,۷۱۳,۷۰۶	(۴۱۶,۰۹۵,۵۳۴)

صندوق سرمایه گذاری تخصصی آرام مشهد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

ردیف	سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					ریال	ریال
۷۵	گروه مینا (سهامی عام)	۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۱,۶۱۳,۳۸۰	۹,۹۱۸,۰۵۸	۱۸,۱۶۵,۰۰۰	(۸۵۴,۳۳۴,۴۳۸)						۸۸۴,۶۳۵,۹۱۴
۷۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۸۱,۷۹۰,۸۳۰)
۷۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۵۹۲,۳۳۱	۱۰۱,۵۳۶,۸۵۷,۳۴۰	۹۲,۷۲۶,۵۷۳,۳۶۷	۲۷۷,۱۹۴,۸۳۵	۵۰۷,۶۸۳,۳۸۷	۸۰,۰۱۵,۳۰۴,۹۴۱						(۹,۵۲۹,۲۱۲,۵۷۶)
۷۸	مبیل انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۸,۶۲۷,۶۷۸
۷۹	مخابرات ایران	۱۰,۳۳۹,۳۴۴	۷,۳۸۲,۲۹۰,۱۸۸	۵,۳۵۳,۴۹۸,۱۲۴	۲۰,۱۵۳,۳۶۳	۳۶,۹۱۱,۳۵۱	۱,۸۷۱,۷۲۷,۱۵۰						(۱,۷۸۸,۷۰۱,۲۵۲)
۸۰	مدیریت صنعت شونده مدس بهشهر	۸۱۲,۰۷۹	۳۰,۳۰۷,۵۴۵,۳۷۰	۳۰,۹۸۳,۷۴۴,۴۰۲	۵۵,۷۱۳,۵۰۲	۱۰۲,۰۳۷,۷۲۶	(۷۳۳,۲۷۹,۳۶۰)						(۱۰,۸۲۴,۰۳۳,۵۶۰)
۸۱	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۶۶,۲۳۲,۹۱۳)
۸۲	معدنی و صنعتی گل گهر	۱	۱	۲,۲۴۱	-	-	(۲,۲۴۰)						(۶,۶۸۱,۸۹۸,۶۶۷)
۸۳	معدنی و صنعتی چادرملو	۱	۱	۲,۷۵۳	-	-	(۲,۷۵۳)						(۳,۷۳۳,۴۸۹,۹۷۳)
۸۴	ملی صنایع مس ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۰۹,۵۶۱,۶۱۴	۳۴۲,۹۶۸,۵۳۰	۸۱۱,۳۹۹,۹۹۷	۵۰,۵۹۶,۱۶۹,۸۶۱						۴,۹۷۹,۲۸۲,۲۰۴
۸۵	نساجی بایگان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۹,۸۵۰,۱۰۳
۸۶	نورد قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۰۵,۸۰۹,۸۵۲)
۹۲	لایرتور داروسازی دکتر عبیدی	۷,۱۶۰,۲۷۶	۱۲۷,۶۱۱,۵۹۱,۳۶۰	۸۲,۷۱۳,۴۰۳,۵۲۶	۳۸۰,۳۷۸,۷۱۳	۶۳۸,۰۵۷,۹۵۱	۴۳,۹۱۱,۷۵۱,۳۶۰						-
۹۳	مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۲	۹,۵۷۵,۶۷۰,۴۳۰	۹,۱۵۱,۳۳۳,۰۱۱	۳۶,۱۴۱,۱۳۷	۴۷,۸۷۸,۳۵۳	۳۵۰,۳۱۷,۹۱۸						-
۹۴	نیان بازاری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۴,۶۹۹,۳۷۵,۰۰۰	۴,۸۴۹,۱۴۰,۰۱۸	۱۲,۸۱۹,۳۷۹	۲۳,۴۶,۸۷۵	(۱۶۶,۰۸۱,۱۷۲)						-
جمع کل			۱,۸۶۴,۵۷۲,۸۶۲,۲۹۹	۱,۵۶۰,۳۲۴,۴۴۸,۴۲۰	۵,۰۹۰,۳۶۹,۶۸۶	۹,۳۲۲,۸۶۴,۳۱۰	۲۸۹,۸۳۵,۲۷۹,۸۸۳						۱۴,۳۴۷,۵۲۲,۲۷۱

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	حق تقدم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					ریال	ریال
۱	ج. بخش انرژی	۱,۳۲۰,۵۹۰	۶,۱۴۵,۶۷۰,۶۵۰	۷,۸۵۷,۲۸۷,۳۹۴	-	-	(۱,۸۱۱,۶۱۶,۶۴۴)						-
۲	ج. گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴,۸۱۹,۳۷۸	۵۰,۱۳۳,۳۹۷,۶۴۰	۳۴,۸۷۹,۹۷۸,۰۶۹	-	-	۵,۳۴۳,۳۹۹,۵۷۱						-
جمع کل			۵۶,۲۶۸,۹۶۸,۲۹۰	۵۲,۸۳۷,۲۶۵,۳۶۳	-	-	۳,۴۴۱,۷۰۲,۹۲۷						-

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۱۷-۱	۴۴,۶۰۷,۶۸۱,۱۴۸	۵۱۶,۲۷۷,۰۰۸,۸۵۴
۱۷-۲	۲۴۵,۵۹۲,۵۹۷	-
۱۷-۳	۱۹,۹۸۱,۶۴۰,۷۷۰	-
	۶۴,۸۳۴,۹۱۴,۵۱۵	۵۱۶,۲۷۷,۰۰۸,۸۵۴

سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی:

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱	ایران خودرو	۳۹۰,۷۸۸,۳۳۲	۱۹۶,۹۵۷,۳۶۸,۹۲۸	۳۳۲,۴۰۱,۶۹۷,۰۴۱	۵۷۷,۶۹۳,۳۴۴	۹۸۳,۷۸۶,۳۴۵	(۳۷,۹۶۶,۹۰۷,۸۰۳)	۴۵,۵۳۹,۴۵۸,۹۶۵
۲	ایران کیمیا تک	۶,۰۸۵,۰۸۷	۹۱,۸۳۳,۹۶۳,۸۳۰	۲۴,۳۵۹,۵۳۵,۳۶۹	۲۵۰,۶۷۹,۴۱۹	۴۵۹,۱۱۹,۸۱۲	۴۶,۷۵۴,۶۲۸,۳۲۸	(۱۸,۸۳۴,۵۶۲,۵۵۹)
۳	آلومینیوم ایران	۷,۳۵۵,۳۱۴	۸۴,۸۸۰,۳۳۳,۵۶۰	۳۹,۷۰۲,۳۹۵,۰۴۸	۲۳۱,۷۲۳,۲۸۳	۴۲۴,۴۰۱,۶۱۸	۲۴,۵۲۱,۷۰۳,۶۱۱	(۸,۷۱۴,۸۷۵,۰۶۵)
۴	بانک اقتصاد نوین	۳۳,۱۳۷,۰۲۰	۸۹,۳۷۳,۷۵۰,۷۰۰	۵۸,۲۵۳,۱۳۵,۰۶۸	۲۴۴,۲۶۳,۳۳۹	۴۴۷,۳۶۸,۷۵۴	۳۰,۵۲۹,۹۷۳,۵۳۹	۲۴,۳۴۰,۳۲۵,۵۶۷
۵	بانک تجارت	۱۱۲,۹۵۹,۳۸۰	۵۹,۶۴۲,۵۵۲,۶۴۰	۵۶,۰۴۳,۴۶۹,۸۰۵	۱۶۲,۸۳۴,۱۶۹	۳۹۸,۳۱۲,۷۶۳	۳,۳۸۸,۰۴۵,۹۰۳	(۳,۰۹۹,۹۲۵,۳۱۷)
۶	بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۴,۷۴۸,۴۷۸,۱۱۹
۷	بانک صادرات ایران	۱۷۸,۸۴۵,۰۰۳	۱۱۴,۶۳۹,۶۳۶,۹۲۳	۱۱۹,۵۰۹,۱۷۵,۳۳۶	۳۱۳,۹۶۶,۳۳۶	۵۷۳,۱۹۸,۳۳۵	(۵,۷۵۵,۶۹۲,۷۸۴)	(۹,۴۵۷,۷۶۰,۹۹۵)
۸	بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۴۵۱,۹۸۰,۹۷۷
۹	بانک ملت	۴۴۲,۷۳۱,۷۵۰	۴۷۴,۸۵۰,۰۰۹,۵۰۰	۴۶۳,۶۲۵,۳۱۴,۳۷۸	۱,۲۹۶,۳۴۰,۷۶۳	۲,۷۷۲,۳۵۰,۴۸۳	۷,۵۵۴,۱۹۰,۸۷۶	۴۷,۶۶۳,۴۶۱,۷۰۰
۱۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۷,۱۸۳,۲۵۳	۲۲,۶۹۹,۰۷۹,۴۸۰	۲۵,۱۵۳,۷۴۶,۶۵۷	۶۱,۶۸۴,۴۸۷	۱۱۳,۴۹۵,۳۹۷	(۲,۳۲۰,۱۳۱,۰۶۱)	(۳,۸۵۳,۱۴۱,۷۰۶)
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۶۵,۲۱۷,۶۸۶	۶۱۴,۳۵۰,۶۰۲,۱۲۰	۴۳۶,۶۸۵,۵۵۹,۱۶۴	۱,۶۷۷,۱۷۷,۱۴۴	۳,۰۷۱,۷۵۳,۰۱۱	۱۷۲,۹۱۶,۱۱۳,۸۰۱	۳,۱۹۱,۱۶۷,۸۸۹
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۴۲,۸۱۳,۶۱۳	۴۷۵,۱۳۹,۳۵۲,۰۴۰	۳۸۶,۶۲۷,۸۱۶,۲۶۶	۱,۳۹۷,۱۳۰,۴۳۱	۲,۳۷۵,۶۹۶,۷۶۰	۸۴,۸۲۸,۷۰۸,۵۸۳	۱۰,۳۸۹,۴۰۹,۹۹۸
۱۳	پالایش نفت تبریز	۱,۷۰۷,۳۳۳	۶۶,۵۱۷,۳۰۴,۰۸۰	۶۳,۴۴۴,۹۹۵,۹۹۲	۱۸۱,۵۹۲,۲۴۰	۳۳۲,۵۸۶,۵۲۰	۲,۵۵۸,۱۲۹,۳۲۸	(۱,۹۰۰,۸۱۶,۱۰۰)
۱۴	پالایش نفت تهران	۶۹,۲۸۹,۳۵۴	۳۳۹,۸۱۷,۳۲۵,۰۴۰	۳۷۶,۳۸۸,۰۰۷,۹۸۸	۹۰۰,۴۰۱,۳۹۷	۱,۶۴۹,۰۸۶,۶۲۵	۵۰,۹۷۹,۸۴۹,۱۳۰	(۱,۷۸۳,۰۸۱,۸۷۵)
۱۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۳۸۴,۹۱۳	۲۵,۸۴۱,۵۴۸,۴۴۰	۵۴,۰۹۴,۶۸۵,۸۵۹	۹۷,۸۴۷,۴۲۷	۱۷۹,۳۰۷,۷۲۳	(۱,۸۵۳,۰۱۹۳,۵۸۸)	(۲۱,۳۶۲,۱۲۳,۱۱۵)
۱۶	پتروشیمی پارس	۴۱,۸۵۴,۸۵۶	۷۸,۸۱۲,۶۹۳,۸۴۸	۱۴۴,۴۶۷,۰۰۱,۷۰۷	۲۱۵,۱۵۸,۶۵۴	۳۹۴,۰۶۳,۴۶۹	(۶۶,۲۶۳,۵۳۹,۹۸۲)	۴,۰۰۸,۴۳۱,۵۷۳
۱۷	پتروشیمی پردیس	۳۱,۹۲۳,۶۲۲	۳۳۴,۳۴۰,۳۳۲,۳۴۰	۴۹۱,۸۲۳,۲۶۵,۵۶۳	۹۱۳,۴۷۶,۰۸۰	۱,۶۷۱,۳۰۱,۶۱۲	(۱۶۰,۱۶۵,۶۲۰,۹۱۴)	۲۴,۳۲۲,۴۴۲,۳۲۷
۱۸	پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۷۶۸,۳۵۵,۳۰۳)
۱۹	پتروشیمی جم	۲,۶۸۷,۳۹۲	۹۶,۴۷۷,۳۷۲,۸۰۰	۱۶۱,۳۳۷,۰۸۱,۵۵۸	۲۶۳,۳۸۳,۳۲۸	۴۸۳,۳۸۶,۸۶۴	(۶۵,۷۰۵,۴۷۸,۸۵۰)	(۳۲,۳۱۳,۱۷۰,۶۶۲)
۲۰	پتروشیمی جم پیلان	۲۵۶,۳۴۳	۴۴,۳۰۴,۴۱۴,۷۰۰	۵۸,۶۳۵,۴۱۵,۵۷۷	۱۲۰,۹۵۱,۰۵۲	۳۳۱,۵۲۲,۰۷۴	(۱۴,۶۷۳,۴۷۳,۹۶۳)	(۸۵۸,۳۸۰,۹۴۸)
۲۱	پتروشیمی شیراز	۱,۸۶۶,۰۸۶	۱۱۴,۵۹۶,۳۴۱,۳۶۰	۱۷۷,۵۹۷,۹۷۰,۳۰۵	۳۱۳,۴۸۸,۰۱۲	۵۷۳,۹۸۱,۷۰۶	(۱۳,۸۸۷,۴۵۸,۶۶۳)	(۱۸,۱۶۷,۸۲۶,۸۰۱)
۲۲	پتروشیمی نوری	۵,۷۹۸,۹۴۴	۳۷۸,۹۸۷,۱۹۵,۸۴۰	۳۳۹,۲۱۷,۴۳۱,۳۰۵	۷۶۱,۶۳۵,۰۴۵	۱,۳۹۶,۸۰۶,۶۸۹	(۲,۳۸۶,۸۰۶,۶۸۹)	۳۹,۳۱۳,۴۴۹,۳۰۳
۲۳	پست بانک ایران	۷,۷۱۱,۳۸۰	۵۶,۸۳۳,۱۳۳,۶۰۰	۴۱,۴۷۶,۰۹۳,۶۸۸	۱۵۵,۱۵۱,۷۲۵	۲۸۴,۱۶۰,۶۶۸	۱۴,۹۱۶,۷۲۸,۳۳۹	(۱,۶۲۱,۴۹۷,۳۹۷)
۲۴	تاکتورسازی ایران	۲۵,۳۴۶,۰۶۳	۸۳,۳۳۴,۸۶۶,۱۶۰	۸۱,۶۰۹,۹۳۹,۳۸۵	۲۳۴,۵۰۱,۱۸۵	۴۱۱,۱۷۴,۳۳۱	(۱۰,۷۳۸,۷۴۱)	(۱۴,۳۹۷,۵۳۰,۷۸۲)
۲۵	توسعه معادن و فلزات	۱۰۳,۶۰۲,۴۹۲	۲۰۵,۷۵۴,۵۴۹,۱۱۲	۳۳۸,۸۴۶,۹۸۴,۷۲۳	۵۶۱,۷۰۹,۹۱۹	۱,۰۲۸,۷۲۳,۷۴۶	(۳,۴۸۳,۹۱۸,۲۸۵)	(۴۶۰,۴۸۳,۹۵۸,۲۲۱)
۲۶	توسعه معدنی و صنعتی سیانور	۱۵,۶۶۳,۹۵۰	۵۰,۵۹۴,۵۵۸,۵۰۰	۵۶,۴۵۱,۶۹۵,۴۴۴	۱۳۸,۱۳۳,۱۴۵	۲۵۳,۹۷۳,۷۹۳	(۶,۲۴۸,۳۳۳,۸۰۲)	(۲۰,۳۵۶,۸۵۳,۵۰۹)
۲۷	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۲۵,۰۱۲	۱۱,۷۳۸,۸۷۶,۰۴۰	۱۵۰,۲۶۱,۳۴۹,۸۱۲	۳۲۰,۴۷,۱۳۳	۵۸,۶۹۴,۳۸۰	(۳,۳۷۸,۱۱۵,۳۰۴)	(۹۱,۳۹۵,۵۵۷)
۲۸	تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۵۸۵,۳۳۷,۹۱۰)

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۹	داروسازی سینا	۱,۲۴۰,۹۸۹	۸۵,۶۹۰,۲۹۰,۴۵۰	۶۱,۷۵۲,۵۱۷,۱۹۲	۲۲۳,۹۲۳,۴۹۳	۴۲۸,۴۵۱,۲۵۲	۲۲,۲۷۲,۲۸۷,۳۱۱	۵,۹۳۸,۱۸۵,۱۵۳
۳۰	داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۰۵۶,۵۹۵,۴۰۸)
۳۱	رادیا تور ایران	۳۱,۳۹۷,۲۷۹	۷۰,۶۳۷,۹۵۸,۷۰۳	۵۹,۶۵۷,۳۳۹,۳۳۵	۱۹۳,۸۲۱,۶۲۷	۳۵۳,۱۸۹,۷۹۳	۱۰,۳۳۳,۵۹۷,۹۲۷	(۱۹,۶۵۸,۱۶۹,۱۶۳)
۳۲	زغال سنگ پروده طیس	۱۹,۸۷۱,۲۶۴	۹۴,۴۸۸,۳۳۵,۸۲۰	۸۸,۴۷۳,۵۸۱,۷۲۴	۳۵۷,۹۵۳,۱۵۷	۴۷۲,۴۴۱,۶۷۹	۵,۳۸۲,۳۵۹,۳۴۰	(۲۷,۳۳۸,۱۰۳,۰۸۳)
۳۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۹,۳۸۳,۵۱۷	۲۴۹,۹۱۳,۲۷۷,۶۴۰	۲۵۱,۷۵۹,۱۲۳,۴۳۵	۶۸۲,۳۶۰,۵۱۸	۱,۳۴۹,۵۶۱,۳۸۸	(۳,۷۷۸,۶۸۸,۶۹۱)	(۲۶,۳۴۶,۸۸۳,۰۳۶)
۳۴	سایپا	۲۰۴,۷۱۶,۵۷۰	۹۷,۳۴۰,۳۷۰,۷۵۰	۱۱۵,۱۴۸,۱۱۰,۶۵۹	۲۶۵,۴۶۶,۳۱۲	۳۸۶,۲۰۱,۸۵۳	(۱۸,۶۵۹,۴۰۷,۹۷۵)	۷,۵۵۹,۱۱۶,۳۶۸
۳۵	سپید ماکان	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۷۷۷,۴۸۳,۵۷۰)
۳۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰۳,۸۷۹,۱۴۶	۴۴۴,۰۴۸,۷۷۹,۹۸۸	۳۸۶,۳۰۱,۹۵۳,۳۶۱	۱,۳۱۲,۳۵۳,۱۶۹	۳,۲۲۰,۳۳۳,۹۰۰	۵۴,۳۱۴,۳۳۹,۴۵۸	(۱۶,۴۸۰,۴۲۰,۱۰۸)
۳۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۷۹۹,۰۱۲	۱۲۴,۷۳۳,۴۹۲,۰۸۰	۷۷,۹۰۲,۰۱۰,۰۲۷	۳۳۰,۷۱۷,۷۳۳	۶۲۳,۷۱۷,۴۶۰	۴۵,۸۷۷,۲۱۴,۸۶۰	۱,۱۸۵,۵۵۸,۸۹۶
۳۸	سرمایه گذاری صدرا تامین	۱۵,۴۰۰,۵۵۴	۲۵۲,۵۶۹,۰۸۵,۶۰۰	۱۸۰,۷۹۱,۷۶۲,۵۵۷	۶۸۹,۵۱۳,۶۰۳	۱,۲۶۲,۸۶۵,۳۳۸	۶۹,۸۲۳,۹۶۴,۰۱۱	(۸,۴۵۲,۶۸۳,۳۵۰)
۳۹	سرمایه گذاری مهر	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۰۴۳,۰۸۱
۴۰	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۶,۵۷۳,۴۳۱	۹۸,۱۴۱,۱۷۵,۵۳۰	۱۴۹,۹۴۰,۰۶۹,۲۶۸	۲۶۷,۳۲۵,۴۰۹	۴۹۰,۷۰۵,۸۷۸	(۵۲,۵۵۷,۵۳۵,۰۳۵)	(۱۳,۶۹۷,۴۷۷,۶۵۹)
۴۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۳,۸۲۶,۳۳۸	۴۵۰,۰۴۹,۲۳۱,۰۸۰	۵۳۶,۲۷۸,۱۱۲,۱۵۵	۱,۳۲۸,۶۳۳,۴۰۱	۲,۲۵۰,۳۴۶,۱۵۵	(۸۹,۰۷۰,۷۷۶,۱۶۳۱)	(۲۷,۶۰۹,۹۷۱,۳۹۱)
۴۲	سیمان آبیگ	۱,۳۰۸,۳۵۴	۸۳,۰۱۵,۰۶۱,۳۰۰	۶۹,۵۸۵,۶۸۶,۷۰۳	۲۳۶,۶۳۱,۱۱۷	۴۱۵,۰۷۵,۴۰۷	۱۲,۷۸۷,۶۸۸,۱۷۳	۱۵,۶۹۹,۱۷۰,۴۰۷
۴۳	سیمان تهران	۲,۸۴۱,۷۴۲	۳۳,۷۵۹,۸۹۴,۹۶۰	۲۶,۰۸۲,۹۲۱,۸۴۹	۹۳,۱۶۴,۵۱۳	۱۶۸,۷۹۹,۴۷۵	۷,۳۱۶,۰۰۹,۱۲۳	۱۵,۰۸۶,۳۱۷,۴۰۶
۴۴	سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	۵,۹۵۰,۷۵۶,۵۸۶
۴۵	سیمان دورود	-	-	-	-	-	-	۵,۰۷۴,۸۱۳,۶۱۸
۴۶	سیمان فارس و خوزستان	۲,۶۳۳,۰۵۵	۶۹,۳۸۰,۹۹۹,۲۵۰	۴۶,۴۵۳,۸۲۳,۴۰۹	۱۸۹,۴۱۰,۱۲۸	۳۴۶,۹۰۳,۹۹۶	۲۲,۳۹۰,۸۵۱,۷۱۷	۳۲,۷۰۷,۶۲۳,۴۱۴
۴۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۷,۵۰۰,۳۳۲	۹۷,۴۷۶,۱۹۳,۵۴۰	۸۰,۹۲۳,۱۰۶,۱۹۵	۲۶۶,۱۱۱,۶۴۶	۴۸۷,۳۸۳,۶۸۸	۱۵۸,۰۱۹,۱۷۳۱	(۱۳,۷۴۵,۸۲۴,۴۳۳)
۴۸	صنایع الکترونیک مادران	۷۰,۵۶۰۰	۱,۹۳۶,۱۶۶,۴۰۰	۲,۰۸۵,۸۰۸,۹۰۸	۵,۳۸۵,۷۳۴	۹,۶۸۰,۸۲۳	(۱۶۴,۶۰۰,۷۳۳)	۱,۹۱۷,۲۱۰,۸۷۸
۴۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۵,۱۹۹,۱۱۱	۸۸۶,۰۷۰,۷۵۴,۴۰۰	۱,۱۲۶,۲۵۳,۱۶۳,۸۰۰	۳,۴۱۸,۹۷۳,۱۶۰	۳,۴۲۰,۳۵۳,۷۷۲	(۲۵۷,۰۳۲,۷۳۵,۱۳۳)	(۳۲,۰۸۸,۳۶۶,۳۰۴)
۵۰	صنایع فولاد ایران	۳۱,۰۲۶,۷۳۵	۳۹,۴۷۵,۳۹۸,۲۵۰	۳۴,۶۳۵,۲۶۰,۶۳۰	۸۰,۳۶۷,۸۲۷	۱۴۷,۳۷۶,۹۹۱	(۵,۳۸۷,۷۰۷,۲۰۸)	(۱۵,۳۲۳,۳۳۳,۷۸۲)
۵۱	فجر انرژی خلیج فارس	۳,۳۳۴,۳۴۲	۳۸,۳۲۵,۴۴۲,۹۸۶	۵۴,۸۲۱,۸۴۴,۵۱۸	۱۰۴,۳۸۲,۷۵۹	۱۹۱,۱۷۷,۲۱۵	(۱۶,۸۸۱,۹۶۱,۵۰۶)	۱,۱۱۳,۸۳۹,۳۹۶
۵۲	فروسلیسیم خمین	۷۰۵,۵۶۶	۶,۷۰۲,۸۷۷,۰۰۰	۵,۷۳۳,۹۱۷,۰۷۳	۱۸,۳۹۸,۸۵۳	۳۳,۵۱۴,۳۸۵	۹۱۷,۱۴۶,۶۸۸	(۱,۴۶۷,۱۴۸,۴۹۳)
۵۳	فولاد آلیاژی ایران	۳,۳۳۰,۳۲۴	۱۳,۵۵۴,۰۱۱,۶۸۰	۱۲,۱۵۰,۵۷۷,۹۹۱	۳۷,۰۰۲,۴۵۳	۶۷,۷۷۰,۰۵۸	۱,۴۹۸,۶۶۱,۱۷۹	(۴,۴۳۵,۸۵۹,۱۵۵)
۵۴	فولاد خراسان	۲۳,۵۵۶,۱۸۴	۴۹,۴۲۰,۸۷۴,۰۲۲	۴۷,۴۸۰,۳۹۰,۶۵۷	۱۲۴,۹۱۸,۹۸۶	۳۴۷,۱۰۴,۳۷۰	۱,۵۵۸,۴۶۰,۰۱۹	(۱۶,۱۹۳,۴۱۵,۸۷۲)
۵۵	فولاد خوزستان	۴۵,۴۰۷,۶۵۸	۸۱,۷۳۳,۷۸۴,۴۰۰	۱۰۶,۶۴۹,۱۰۶,۶۵۳	۲۲۳,۱۳۳,۲۳۱	۴۰۸,۶۶۸,۹۲۲	(۲۵,۵۴۷,۱۲۴,۴۰۷)	(۳۵,۱۸۶,۱۳۵,۶۷۹)
۵۶	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۱۴۰۰۰۳,۶۹۲)
۵۷	فولاد مبارکه اصفهان	۲۱۷,۶۰۵,۴۱۰	۵۱۱,۱۵۵,۱۰۸,۰۹۰	۶۶۴,۱۷۳,۴۳۷,۱۳۱	۱,۳۹۵,۴۵۳,۴۴۵	۲,۵۵۵,۷۷۵,۵۴۰	(۱۵۶,۹۶۹,۵۵۸,۰۱۶)	(۱۱۱,۳۳۵,۵۵۳,۶۴۸)
۵۸	قطعات اتومبیل ایران	۱۷۶,۱۷۱	۷۲۷,۵۸۶,۲۳۰	۶۷۱,۷۹۱,۷۴۷	۱,۹۸۶,۳۱۰	۳,۶۲۷,۹۳۱	۵۰,۱۷۰,۳۴۲	(۸۰۱,۹۸۲,۷۵۸۶)
۵۹	کارخانجات داروپخش	۳۱,۷۹۵,۵۳۲	۱۴۴,۰۶۸,۴۶۶,۵۲۰	۵۹,۰۴۱,۸۵۳,۴۲۷	۳۹۳,۳۰۹,۹۱۴	۷۳۰,۳۳۲,۳۳۲	۸۳,۹۱۲,۹۶۳,۸۴۶	۳,۴۷۸,۰۰۴,۴۵۰
۶۰	کاشی و سرامیک حافظ	۱۴,۴۸۱,۰۲۳	۲۴,۴۹۲,۰۲۰,۱۲۳	۲۲,۸۲۸,۸۸۶,۰۲۵	۶۶,۲۱۷,۲۱۵	۱۲۱,۴۶۰,۱۰۱	۱,۷۵۵,۳۵۶,۷۶۲	(۱۰۳,۴۰۳,۳۱۰)
۶۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰,۹۸۰,۱۵۶	۷۸,۱۷۸,۷۱۰,۷۲۰	۸۰,۰۰۸,۳۰۳,۵۴۶	۲۱۳,۴۳۷,۸۰۰	۳۹۰,۹۹۳,۵۵۴	(۲۵۰,۵۹۱,۴۳,۲۶۰)	(۱۸,۷۱۸,۴۷۹,۴۱۸)
۶۲	کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۲۹,۵۷۴,۷۹۱)
۶۳	کویر تایر	۱۲,۳۳۱,۹۱۷	۶۷,۱۵۳,۲۳۴,۳۳۰	۹۰,۱۸۰,۶۱۶,۶۱۲	۱۸۳,۳۳۸,۳۰۲	۳۳۵,۷۶۶,۱۲۲	(۲۳,۵۴۶,۴۸۶,۷۰۶)	۲۸,۳۹۹,۵۰۱,۳۱۰
۶۴	گروه دارویی سبحان	۱۱,۹۶۱,۰۷۹	۵۰,۳۳۶,۵۳۱,۸۰۰	۳۴,۹۶۴,۹۵۴,۱۰۶	۱۲۷,۱۴۵,۷۳۳	۲۵۱,۱۸۲,۶۵۹	۱۴,۸۸۳,۲۴۹,۳۰۳	(۱۰,۱۷۴,۵۷۳,۱۴۳)
۶۵	گروه مالی حبا تامین	۲۴,۳۳۵,۹۱۷	۱۴۹,۲۲۴,۰۹۰,۹۷۰	۱۰۶,۷۴۸,۳۴۹,۵۱۱	۳۵۳,۷۸۱,۷۶۸	۶۴۶,۱۲۰,۴۵۵	۲۱,۳۷۶,۸۳۹,۳۳۶	(۹,۴۵۰,۸۶۶,۱۵۳)

صندوق سرمایه گذاری ساختنی آرام مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۶۶	گروه مینا (سهامی عام)	۹,۳۳۷,۱۱۶	۱۹۵,۹۱۴,۵۲۸,۱۶۰	۱۴۱,۵۲۳,۴۶۷,۵۵۳	۵۳۴,۸۴۶,۶۶۲	۹۷۹,۵۷۲,۶۴۱	۵۳,۸۵۶,۶۴۱,۳۰۴	۱۰,۳۶,۹۹۶,۴۱۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۶۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۷,۵۱۵,۲۷۴	۱۳۳,۸۲۵,۸۲۳,۶۰۰	۱۴۰,۳۳۹,۱۰۹,۸۵۷	۳۶۸,۰۷۲,۳۹۶	۶۷۳,۱۲۹,۱۱۳	۶,۴۴۵,۳۹۰,۸۶۶	(۱۶,۳۴۸,۹۱۰,۲۸۹)	
۶۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۹,۳۳۳,۳۷۶	۴۵۲,۸۲۶,۰۹۱,۱۶۰	۵۱۸,۵۷۳,۳۳۳,۱۲۲	۱,۲۲۶,۳۱۵,۳۲۹	۲,۳۶۳,۱۳۰,۳۵۶	(۶۹,۳۳۷,۶۸۸,۶۶۷)	(۳۰,۹۹۵,۶۲۲,۷۱۶)	
۶۹	مبین انرژی خلیج فارس	۵,۷۲۶,۰۵۲	۶۴,۵۳۸,۳۳۳,۰۹۲	۱۰۵,۸۵۱,۷۳۰,۵۸۴	۱۷۶,۱۸۹,۶۴۷	۳۳۲,۶۹۱,۶۶۰	(۴۱,۸۱۲,۲۸۹,۷۹۹)	۱۴,۰۱۶,۶۴۳,۳۲۷	
۷۰	مخابرات ایران	۲۱۳,۷۰۸,۹۶۸	۱۳۳,۳۵۴,۳۹۶,۰۳۲	۱۱۲,۷۲۱,۰۴۷,۱۰۹	۳۶۳,۰۵۷,۵۰۱	۶۶۶,۷۷۱,۹۸۰	۱۹,۶۰۲,۵۱۹,۴۴۲	(۱۵,۵۴۳,۳۰۰,۲۷۲)	
۷۱	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۲,۲۵۷,۲۲۵	۷۶,۹۳۸,۸۰۰,۳۵۰	۵۸,۳۳۳,۷۸۳,۰۱۱	۲۱۰,۰۷۰,۳۲۵	۳۸۴,۷۳۴,۰۰۱	۱۸,۰۳۰,۳۰۲,۰۱۳	(۲۸۰,۳۸,۶۷۲,۶۷۳)	
۷۲	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۴۱۴,۳۶۱	۳۸,۹۵۵,۶۳۵,۵۵۰	۲۶,۳۳۴,۱۰۳,۴۰۳	۱۰۶,۳۷۶,۳۱۲	۱۹۴,۸۲۸,۲۲۸	۱۲,۴۲۰,۳۳۷,۷۰۷	(۹۹,۳۹۸,۵۷۵)	
۷۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۵۷,۷۹۱,۹۷۹	۱۳۳,۹۶۳,۷۹۳,۹۵۵	۱۳۵,۳۵۴,۹۳۸,۷۶۲	۳۳۸,۴۲۱,۱۶۰	۶۱۹,۸۱۸,۹۷۵	(۱۲,۳۳۹,۳۸۳,۹۴۲)	(۳۱,۳۳۳,۱۹۰,۸۴۳)	
۷۴	معدنی و صنعتی چادرملو	۴۳,۱۸۱,۴۱۶	۹۰,۷۲۴,۱۵۵,۰۱۶	۱۱۱,۳۸۰,۲۱۶,۰۹۸	۲۲۷,۶۷۶,۹۴۲	۴۵۳,۶۲۰,۷۷۵	(۲۱,۳۵۷,۳۵۸,۸۰۰)	(۲۳,۹۳۸,۹۶۲,۹۷۱)	
۷۵	ملی صنایع مس ایران	۱۱۰,۸۹۶,۶۱۲	۱,۶۵۵,۳۳۳,۸۲۰,۷۱۲	۱,۳۷۵,۳۳۱,۳۹۲,۶۸۶	۴,۵۱۸,۸۱۳,۹۳۸	۸,۲۷۶,۳۱۴,۱۵۴	۳۶۷,۰۳۲,۳۱۰,۹۴۴	۴۳,۸۷۶,۱۶۶,۰۷۶	
۷۶	نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	(۷,۶۳۳,۹۹۸,۹۶۲)	
۷۷	گلناش	۹۰,۰۱۵,۲۵۵	۳۹,۳۳۶,۶۶۳,۳۵۰	۳۳,۱۴۶,۰۶۳,۶۱۹	۱۰,۷۰۸,۹۰۰,۹۳	۱۹۶,۶۸۳,۳۲۱	۶,۸۶۵,۵۲۸,۳۱۷	-	
۷۸	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس بزد	۱۷,۵۵۱,۰۶۲	۱۰۸,۹۹۳,۰۹۵,۰۳۰	۱۲۰,۳۳۳,۶۸۸,۵۴۰	۳۹۷,۵۴۸,۴۱۹	۵۴۴,۹۶۰,۳۷۵	(۱۲۰,۹۴۰,۶۲۳,۴۱۴)	-	
۷۹	رهبان پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	۴,۳۹۹,۶۸۷,۰۹۳	۳۷,۹۷۷,۹۲۳	-	(۸۰۸,۳۷۰,۰۱۶)	-	
۸۰	پخش البرز	۶,۰۲۰,۳۲۸	۷۶,۶۳۷,۵۰۲,۴۴۰	۴۳,۴۱۸,۶۶۴,۲۱۲	۲۰۹,۳۲۰,۳۸۲	۳۸۳,۱۸۷,۵۱۲	۳۲,۶۲۶,۴۳۰,۳۳۴	-	
۸۱	نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۳,۳۸۳,۵۵۰,۰۰۰	۴,۸۳۹,۱۳۰,۰۳۷	۹,۳۳۷,۰۹۲	۱۶,۹۱۷,۷۵۰	(۱,۴۷۱,۷۳۴,۸۶۹)	-	
۸۲	بانک سینا	۴۰,۰۰۱,۴۳۳	۴۷,۸۶۳,۴۰۵,۳۳۹	۴۴,۷۱۲,۰۵۳,۵۸۷	۱۲۰,۶۶۷,۰۹۶	۲۳۹,۳۱۷,۰۲۶	۲,۷۸۱,۳۶۷,۵۳۰	-	
۸۳	بانک پاسارگاد	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۲۹,۴۱۷,۷۳۰	۱۴۰,۶۸۸,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۱,۷۱۴,۳۷۰	-	
۸۴	سرمایه گذاری ملی ایران	۵۷۳,۳۸۵	۲,۹۸۷,۳۳۷,۷۰۰	۲,۹۹۵,۳۸۵,۹۰۷	۸,۱۵۵,۴۰۵	۱۴,۳۲۶,۶۲۹	(۲۱۰,۵۰۰,۲۵۱)	-	
۸۵	س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۵۰۰	۴,۱۳۵,۶۳۵,۰۰۰	۵,۴۹۷,۷۹۵,۹۶۸	۱۱,۳۱۷,۵۵۶	۲۰,۷۲۸,۱۲۵	(۱,۳۸۴,۲۱۶,۶۴۹)	-	
۸۶	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۲۳۴,۶۷۲	۵,۱۷۲,۳۶۶,۰۸۰	۲,۸۲۶,۳۷۹,۰۱۵	۱۴,۱۲۰,۵۵۹	۲۵,۸۶۱,۸۳۰	۲,۳۰۶,۰۰۳,۶۷۶	-	
۸۷	انتقال داده های آسیاتک	۴,۷۳۴,۶۴۱	۱۱,۶۸۶,۰۵۰,۷۸۳	۱۱,۸۴۵,۳۳۹,۷۵۱	۳۱,۹۰۲,۹۱۹	۵۸,۴۲۰,۲۵۳	(۳۹,۵۲۲,۱۳۱)	-	
جمع کل			۱۱,۶۹۷,۲۵۳,۳۱۰,۱۴۲	۱۱,۵۶۲,۲۲۵,۸۶۰,۹۰۷	۳۱,۹۵۱,۵۹۸,۵۰۹	۵۸,۴۶۸,۱۶۹,۵۷۸	۴۴,۶۰۷,۶۸۱,۱۴۸	(۵۱۶,۳۷۷,۰۰۸,۸۵۴)	

۱۷-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۱	ح. صنایع الکترونیک مادیران	۲۳۵,۲۰۰	۳۸۹,۹۶۱,۶۰۰	۱۴۱,۳۵۴,۶۰۰	۱۰,۶۴۵,۹۵۵	۱,۸۴۹,۸۰۸	۲۴۵,۵۹۲,۵۹۷	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
جمع کل			۳۸۹,۹۶۱,۶۰۰	۱۴۱,۳۵۴,۶۰۰	۱۰,۶۴۵,۹۵۵	۱,۸۴۹,۸۰۸	۲۴۵,۵۹۲,۵۹۷	-	

۱۷-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی :

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۱	شمن ملا	۲۲,۵۰۷	۵۶۱,۳۳۴,۳۵۴,۹۳۰	۵۳۹,۹۹۵,۵۳۵,۷۰۸	۱,۳۳۷,۱۷۸,۴۵۲	-	۱۹,۹۸۱,۶۴۰,۷۷۰	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
جمع کل			۵۶۱,۳۳۴,۳۵۴,۹۳۰	۵۳۹,۹۹۵,۵۳۵,۷۰۸	۱,۳۳۷,۱۷۸,۴۵۲	-	۱۹,۹۸۱,۶۴۰,۷۷۰	-	

۱۸- سود سهام

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۱	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۳۶,۶۳۶,۳۳۸	۱,۵۰۰	۵۴,۹۳۹,۵۲۳,۰۰۰	-	۵۴,۹۳۹,۵۲۳,۰۰۰	۳۷,۷۰۵,۷۸۸,۳۷۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۲	پست بانک ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۷,۷۱۱,۳۸۰	۱,۱۱۰	۸,۵۵۹,۵۲۰,۸۰۰	(۱,۲۱۲,۷۲۲,۵۸۱)	۷,۳۴۶,۷۹۸,۲۱۹	۳۲,۰۲۰,۴۵۹,۷۳۵	
۳	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۳۲,۴۰۶,۹۰۶	
۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۷,۱۱۵,۸۴۹	۲,۶۵۰	۱۸,۸۵۶,۹۹۹,۸۵۰	(۶۶۰,۵۵۵,۸۳۴)	۱۸,۱۹۶,۴۴۴,۰۰۶	۱۸,۷۵۱,۴۵۵,۲۰۰	
۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۴۸۲,۹۱۳	۲,۵۰۰	۶,۲۳۲,۱۰۸,۵۰۰	(۲۷۷,۲۳۵,۱۳۲)	۵,۹۵۴,۸۷۳,۳۵۷	۱۶,۵۵۱,۳۹۱,۲۴۱	
۶	سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۲۳۶,۱۹۵,۲۴۹	
۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۷,۵۰۰,۳۲۲	۸۱۰	۱۴,۱۷۵,۳۶۰,۸۲۰	(۲۶۶,۷۳۸,۷۷۹)	۱۳,۹۰۸,۶۲۲,۰۴۱	۱۶,۰۱۶,۴۶۷,۲۶۱	
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۵,۳۱۷,۶۸۶	۷۳۰	۴۸,۱۶۱,۰۸۷,۶۴۰	(۱,۵۰۵,۵۵۶,۶۸۲)	۴۶,۷۵۵,۵۳۰,۹۵۸	۱۵,۹۴۲,۲۲۰,۲۶۸	
۹	پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۶۸۷,۳۹۳	۲,۱۶۶	۱۱,۱۹۵,۶۷۵,۰۷۲	(۱,۵۴۰,۸۱۰,۵۶۸)	۹,۶۵۴,۸۶۴,۵۰۴	۱۳,۶۰۶,۳۲۸,۹۰۶	
۱۰	کوبیر تابر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۱۲,۳۳۱,۹۱۷	۵۸۰	۷,۰۹۳,۵۱۱,۸۶۰	(۲۷۵,۵۰۴,۹۳۱)	۶,۸۱۷,۰۰۶,۹۲۹	۱۳,۰۲۶,۵۲۳,۰۰۰	
۱۱	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۱۵,۰۸۴,۶۰۷	
۱۲	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۸۹,۷۲۲,۴۶۷	۱۳۰	۱۰,۷۱۲,۶۸۳,۰۴۰	(۴۴۵,۰۳۰,۲۳۹)	۱۰,۲۶۷,۶۵۲,۸۰۱	۱۰,۸۱۵,۱۴۳,۷۱۸	
۱۳	معذنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۵۲,۳۲۱,۵۹۴	۱۹۰	۹,۹۳۱,۱۰۲,۳۵۰	(۳۹۵,۵۲۶,۳۲۸)	۹,۵۳۵,۵۶۶,۵۲۲	۱۰,۱۹۶,۴۶۹,۳۹۹	
۱۴	معذنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۳۸,۹۱۲,۳۸۸	۳۰۰	۷,۷۸۲,۳۷۷,۶۰۰	(۶۶,۱۱۳,۲۹۹)	۷,۷۱۶,۲۶۴,۳۰۱	۱۰,۴۰۷,۳۶۶,۵۶۱	
۱۵	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۳,۰۶۹,۳۰۴	۶۵۰	۱,۹۹۵,۰۴۷,۶۰۰	(۲۳,۵۸۶,۶۶۰)	۱,۹۶۱,۴۶۰,۹۴۰	۹,۶۶۲,۷۲۳,۰۷۱	
۱۶	سیمان آبیک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۱,۳۰۸,۳۵۴	۹,۷۰۰	۱۲,۶۹۱,۰۳۳,۸۰۰	-	۱۲,۶۹۱,۰۳۳,۸۰۰	۹,۳۹۳,۰۰۹,۱۰۶	
۱۷	مخابرات ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۲۱۲,۷۰۸,۹۶۸	۳۷	۱۰,۰۴۳,۳۳۱,۳۹۶	(۱,۳۹۲,۵۷۵,۵۴۷)	۸,۶۵۱,۷۵۵,۸۴۹	۸,۵۲۵,۸۲۷,۴۱۰	
۱۸	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۳,۳۳۴,۳۳۴	۱,۷۰۰	۵,۶۵۱,۲۱۳,۱۰۰	(۸۰۰,۶۷۱,۵۸۰)	۴,۸۵۰,۵۴۱,۵۲۰	۸,۳۷۸,۴۲۳,۲۲۲	
۱۹	داروسازی سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱,۸۴۰,۹۸۹	۵,۷۰۰	۱۰,۴۳۲,۶۳۷,۳۰۰	(۶۲۲,۰۴۵,۵۱۰)	۹,۸۱۰,۵۹۱,۷۹۰	۶,۰۴۴,۴۱۲,۱۶۰	
۲۰	فولاد خراسان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۳,۵۵۶,۱۸۴	۶۰	۱,۲۱۳,۳۷۱,۰۴۰	(۹۲,۲۹۴,۳۹۶)	۱,۱۲۱,۰۷۶,۶۴۴	۵,۹۹۵,۸۹۹,۱۳۰	
۲۱	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۱۵,۶۶۳,۹۵۰	۶۲۰	۹,۸۶۸,۳۸۸,۵۰۰	(۱,۳۴۰,۹۲۳,۵۰۶)	۸,۵۲۷,۴۶۵,۹۹۴	۵,۳۲۵,۷۹۶,۴۹۱	
۲۲	کشیرانی تریای خزر	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۱۹,۰۱۴,۸۱۰	
۲۳	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۶,۲۱۱,۸۹۹	۱۲۶	۳,۲۰۲,۶۹۹,۱۷۴	(۴۶۷,۹۲۰,۹۲۸)	۲,۸۳۴,۷۷۸,۲۴۶	۵,۲۸۹,۴۶۰,۹۲۵	
۲۴	تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۸۸,۵۲۷,۶۸۶	
۲۵	پتروشیمی پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۴۱,۸۵۳,۸۵۶	۲۴۰	۱۸,۴۱۶,۱۳۶,۶۴۰	(۳,۵۶۲,۶۲۲,۷۸۷)	۱۵,۸۵۳,۵۱۳,۸۵۳	۴,۵۰۴,۴۴۶,۸۸۷	
۲۶	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۹,۸۶۲,۳۱۵	
۲۷	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۱,۷۰۷,۲۲۳	۴,۷۹۵	۸,۱۸۶,۶۱۳,۷۸۵	(۵۲۴,۷۸۲,۹۳۵)	۷,۶۶۱,۸۳۰,۸۵۰	۴,۲۰۹,۶۹۹,۸۳۱	
۲۸	آریان کیمیا تک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۶,۰۸۵,۰۸۷	۱,۰۰۰	۶,۰۸۵,۰۸۷,۰۰۰	(۷۲۶,۶۸۷,۱۰۹)	۵,۳۵۸,۳۹۹,۸۹۱	۴,۰۴۵,۷۰۶,۸۷۹	
۲۹	پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۷۴,۷۲۲,۷۲۹	
۳۰	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۷,۱۲۳,۶۴۹	
۳۱	سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۷,۲۲۲,۵۶۰	
۳۲	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۲۳۵,۰۱۳	۴,۰۰۰	۹۰۰,۰۴۸,۰۰۰	(۹,۷۵۶,۶۱۸)	۸۹۰,۲۹۱,۳۸۲	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	
۳۳	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۲۱,۷۹۵,۵۲۲	۲۶۰	۵,۶۶۶,۸۳۸,۳۳۰	(۲۳۵,۹۲۰,۸۲۸)	۵,۴۳۰,۹۱۷,۴۹۲	۱,۱۸۵,۹۵۶,۳۱۰	
۳۴	رادیاتور ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۳۱,۳۶۷,۲۷۹	۶۹	۲,۱۵۹,۵۱۳,۲۵۱	(۱,۵۶۴,۰۶۸۵۹)	۲,۰۰۳,۰۴۵,۳۹۲	۱,۱۵۰,۱۸۲,۳۹۹	

५५

سود اور اراق بہادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل وسود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	سود سپرده بانکی جمع
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
ریال	ریال	۱۹-۱	
۸,۴۳۵,۱۳۵,۷۵۸	۴۶,۶۷۰,۰۹۵,۷۶۱		
۸,۴۳۵,۱۳۵,۷۵۸	۴۶,۶۷۰,۰۹۵,۷۶۱		

۱-۱۹- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال		ریال
۱۹۲,۶۹۰	.	۱۹۲,۶۹۰	۲۴۰,۳۸۸
۴۲,۸۰۵,۴۱۸,۶۸۹	.	۴۲,۸۰۵,۴۱۸,۶۸۹	۸,۴۳۵,۹۹۵,۲۷۰
۱۰۰,۸۱۹	.	۱۰۰,۸۱۹	.
۳,۸۶۴,۳۸۳,۵۶۳	.	۳,۸۶۴,۳۸۳,۵۶۳	.
۴۶,۶۷۰,۰۹۵,۷۶۱	*	۴۶,۶۷۰,۰۹۵,۷۶۱	۸,۴۳۵,۸۳۵,۷۵۸

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۱۰۰۰۰۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۱۷۳۴۱۷-۱
 بانک خاورمیانه شعبه ظفر شماره حساب ۷۰۷۴۶۹۱-۰۷۰۷۰۷۰۸۱۰۹۱۰-۱۰۰۹۱۰
 بانک ملت شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۷۶۵۴۷۸۹۴۴۸
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۴۱۵۱۷۳۴۱۷۱

جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد سود سپرده بانکی کسر و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۶,۳۱۸,۲۴۶,۱۶۸	۷,۴۸۳,۹۹۸,۳۱۷
۰	۱۲۵,۲۵۴,۶۹۱
۶,۳۱۸,۲۴۶,۱۶۸	۷,۶۰۹,۲۵۳,۰۰۸
	جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹,۰۶۸,۸۳۳,۰۳۱	۸۰,۶۷۵,۰۷۳,۷۶۸	مدیر صندوق
۹۳۳,۴۷۸,۲۷۸	۱,۵۰۴,۱۰۹,۵۷۴	متولی
۴۶,۰۴۵,۸۸۸,۶۴۱	۵۳,۵۰۶,۸۳۵,۳۸۷	بازارگردان
۷۵۵,۲۳۷,۲۵۲	۱,۳۷۸,۷۶۷,۰۱۸	حسابرس
۱۱۶,۸۰۳,۴۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۰۶۴,۷۸۵,۷۴۷	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۰۵۷,۲۵۴,۷۶۶	۷,۵۰۸,۸۹۶,۳۴۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۳۴,۴۱۹,۵۶۰	۶۲,۴۳۳,۸۷۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۰	۵۰۰,۹۸۰,۰۱۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶۸۸,۳۱۲,۴۵۷	۲۴۲,۴۶۵,۷۶۳	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵,۸۶۷,۰۱۰	۷,۴۷۷,۱۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۸۸۵,۸۵۳,۷۹۳	۸,۳۲۲,۲۵۳,۱۵۸	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۲۰,۳۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۱,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۹۹۱,۷۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۶۶,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۷۱,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۱۴,۸۹۷,۶۰۰,۰۰۰)	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها می‌باشد.

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	واحد ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۲۴٪	۹۹۰,۰۰۰	۰/۲۳٪
		واحد عادی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۰/۲۵٪	۳۷,۰۱۴,۵۸۰	۸/۴۸٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سپتامدار ممتاز	واحد ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	وابسته به مدیر صندوق	واحد عادی	۴۵,۶۰۳,۳۷۱	۱۱/۱۶٪	-	۰/۰۰٪
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	واحد عادی	۶۱,۸۰۹,۷۲۴	۱۵/۱۳٪	۸۷,۹۷۵,۷۶۵	۳۰/۱۶٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید	مدیر صندوق مشترک	واحد عادی	۵۵,۷۱۶,۵۱۴	۱۳/۶۴٪	۶۱,۱۱۶,۵۱۴	۱۴/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید	مدیر صندوق مشترک	واحد عادی	۳,۵۳۷,۸۳۹	۰/۸۷٪	-	۰/۰۰٪
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	واحد عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
جواد سنگینیان	مدیر سرمایه گذاری	واحد عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۵,۰۰۰	۰/۰۰٪
وحید برجی	مدیر سرمایه گذاری	واحد عادی	۵۶,۰۲۶	۰/۰۱٪	۱۲,۹۵۰	۰/۰۰٪
جمع			۱۶۸,۷۵۳,۴۷۴	۴۱/۳۰٪	۱۸۷,۱۴۴,۸۰۹	۴۲/۸۸٪

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۸۴۹,۷۴۲,۷۶۱,۳۵۲	(۲,۹۹۰,۳۰۶,۲۹۵)	۶۹,۶۰۵,۸۱۱,۲۹۳
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۸۰,۶۷۵,۰۷۳,۷۶۸	(۴۶,۶۶۲,۵۵۱,۶۸۳)	(۶۹,۰۶۸,۸۳۳,۰۳۱)
موسسه حسابرسی داریاروش	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۵۰۴,۱۰۹,۵۷۴	(۸۳۸,۳۵۶,۱۵۶)	(۹۳۳,۴۷۸,۲۷۸)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۵۳,۵۰۶,۸۳۵,۳۸۷	(۳۰,۸۳۱,۸۲۰,۶۸۳)	(۴۶,۰۴۵,۸۸۸,۶۴۱)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱,۳۷۸,۷۶۷,۰۱۸	(۱,۳۷۸,۷۶۷,۰۱۸)	(۷۵۵,۳۳۷,۲۵۲)

۲۷- 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.