

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت‌های مالی



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۶,۹۲۸,۹۴۰,۶۴۶,۲۴۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۴۱۶,۶۷۷,۳۱۶,۰۸۹	۶	حسابهای دریافتی
۸۴۳,۳۵۵,۷۶۷	۳,۹۲۰,۴۶۲,۰۴۸	۷	سایر داراییها
۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲	۳۱۷,۷۸۹,۱۵۰,۵۵۷	۸	موجودی نقد
۷,۹۵۳,۷۰۶,۴۸۹,۰۳۲	۷,۶۶۷,۳۲۷,۵۷۴,۹۴۱		جمع داراییها
۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸	۵,۰۵۳,۹۷۸,۲۴۱	۹	بدهی ها
۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	۱۸۷,۰۸۲,۳۷۲,۶۰۹	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	۷,۵۹۱,۵۱۶,۰۰۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۲۴,۰۶۱,۵۷۶,۷۷۶	۱۹۹,۷۲۷,۸۶۶,۸۵۵		سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۷,۴۶۷,۵۹۹,۷۰۸,۰۸۶	۱۲	جمع بدهیها
۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۶۰۰,۰۰۰		خالص داراییها
۱۵,۵۴۱	۱۵,۳۷۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
			خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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




صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱		
			درآمدها:
۵۴۲,۹۸۴,۶۷۹,۴۵۳	(۳۶,۰۱۶,۷۳۵,۳۷۸)	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۹,۱۹۱,۴۷۶,۳۸۴)	(۴۵۱,۷۴۶,۰۴۲,۰۷۸)	۱۴	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۶۷,۷۶۷,۸۲۸,۹۵۰	۴۷۸,۸۲۲,۵۷۸,۴۰۸	۱۵	سود سهام
۲۹,۵۶۶,۸۷۷	۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	۱۷	سایر درآمدها
۹۳۴,۸۴۸,۰۷۷,۴۵۰	۵,۸۶۰,۳۷۳,۸۷۱		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۸۴,۵۶۱,۶۰۰,۷۶۷)	(۹۷,۶۶۰,۸۸۷,۶۶۷)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۷۳۶,۰۵۰,۷۷۰)	(۳,۵۸۲,۳۹۰,۳۷۴)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۸۷,۲۹۷,۶۵۱,۵۳۷)	(۱۰۱,۲۴۳,۲۷۸,۰۴۱)		جمع هزینه‌ها
۸۴۷,۵۵۰,۴۲۵,۹۱۳	(۹۵,۳۸۲,۹۰۴,۱۷۰)		سود خالص

۱۰,۹۱٪

-۰/۰۱٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۱۱,۶۷٪

-۱/۲۱٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

خالص داراییهای پایان دوره



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

سیدگران مفید
شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰۱۵۰۹۱۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری شاخصی آرام مفید

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیهها دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		صورت گردش خالص دارائیهها دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴,۴۴۸,۴۸۹,۲۰۳,۲۲۴	۳۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۰۰,۰۰۰	
(۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۴۷,۵۵۰,۴۲۵,۹۱۳	.	(۹۵,۳۸۲,۹۰۴,۱۷۰)	.	سود خالص
۵۶۷,۱۱۱,۸۰۰,۰۰۰	.	(۸۴,۶۶۲,۳۰۰,۰۰۰)	.	تعدیلات
۷,۵۱۵,۱۵۱,۴۲۹,۱۳۷	۵۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۵۹۹,۷۰۸,۰۸۶	۴۸۵,۶۰۰,۰۰۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



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

سپیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۴۲۷۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلید 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 واحد های سرمایه گذاری 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 سبذگردان مفید	۹۹۰،۰۰۰	۹۹
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری 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 ماه ۱۴۰۳

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

متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از مشهد-بلوار مدرس-مدرس ۱۵-ساختمان مسکن-طبقه اول و دوم.

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

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- 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 ماه ۱۴۰۳

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

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
-------------	-----------------------

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام منید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

صفر ریال	هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)
صفر ریال	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.</p>	کارمزد مدیر
سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.	کارمزد بازارگردان
سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل یک دهم درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱ میلیارد ریال می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
مبلغ ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم‌افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد:	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
<p>۱- سالانه ۰.۰۰۰۲۵٪ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛</p> <p>۲- سالانه ۰.۰۰۰۱۵٪ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛</p> <p>۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۵٪ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛</p>	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

هزینه سپرده گذاری و واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	امعادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۴۷۷،۵۸۴،۶۸۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام عقید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰				۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۳۴/۲۰٪	۱,۹۲۴,۷۸۱,۶۳۷,۳۱۴	۱,۶۹۷,۳۲۹,۵۳۴,۳۱۷	۳۴/۶۳٪	۱,۸۱۱,۹۰۸,۶۱۸,۴۹۲	۱,۶۷۲,۲۱۷,۱۵۴,۳۹۶	محصولات شیمیایی	
۱۹/۳۸٪	۱,۵۴۱,۳۳۷,۱۶۶,۸۹۸	۱,۳۰۶,۵۰۸,۳۲۲,۰۸۸	۲۰/۳۱٪	۱,۵۵۶,۸۶۸,۸۳۳,۳۹۰	۱,۲۸۹,۸۰۴,۸۵۳,۵۴۱	فلزات اساسی	
۸/۴۲٪	۶۶۹,۴۵۷,۷۹۰,۳۸۱	۵۷۱,۲۷۳,۳۹۳,۳۸۴	۸/۸۳٪	۶۷۶,۶۹۷,۵۱۲,۷۶۳	۶۰۳,۳۶۴,۶۲۴,۴۷۲	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	
۶/۳۱٪	۵۰۱,۸۲۶,۹۸۴,۱۹۵	۵۸۴,۹۳۸,۵۲۹,۸۸۰	۶/۷۷٪	۵۱۹,۲۱۳,۲۰۶,۴۸۰	۶۷۵,۶۰۳,۹۳۳,۸۴۴	استخراج کانه های فلزی	
۷/۵۷٪	۶۰۱,۷۵۰,۴۵۶,۴۱۶	۵۰۳,۱۶۹,۲۶۶,۷۵۶	۶/۲۹٪	۴۸۲,۱۵۱,۲۰۶,۹۵۸	۴۵۵,۹۶۴,۷۶۱,۰۴۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۸/۰۰٪	۶۳۵,۹۵۵,۵۶۶,۳۷۲	۵۴۹,۵۰۵,۹۱۲,۰۰۵	۵/۸۵٪	۴۴۸,۷۶۰,۸۲۹,۹۷۵	۴۴۱,۵۵۶,۸۶۲,۶۶۱	بانکها و مؤسسات اعتباری	
۳/۲۰٪	۲۵۴,۸۵۸,۵۷۱,۶۸۵	۲۷۶,۲۷۸,۳۴۶,۲۱۳	۲/۳۸٪	۱۸۲,۶۸۲,۶۲۸,۷۸۷	۳۳۸,۵۰۳,۳۸۱,۶۵۶	خودرو و ساخت قطعات	
۲/۸۶٪	۲۲۵,۸۸۵,۸۵۱,۹۹۰	۱۶۱,۴۱۴,۱۶۷,۹۵۴	۲/۲۹٪	۱۷۵,۸۵۲,۰۸۰,۷۷۸	۱۳۴,۸۱۸,۳۱۷,۹۱۸	سیمان، آهک و گچ	
۳/۳۳٪	۲۵۷,۳۳۹,۰۸۱,۹۴۲	۲۳۴,۹۶۶,۳۹۸,۰۸۴	۱/۸۷٪	۱۴۲,۵۹۰,۸۰۷,۵۸۲	۱۶۴,۳۷۵,۸۵۳,۳۱۶	مواد و محصولات دارویی	
۱/۵۴٪	۱۲۲,۴۴۱,۵۰۳,۳۸۰	۸۰,۸۵۳,۹۶۹,۳۳۸	۱/۵۰٪	۱۱۵,۰۵۴,۹۹۹,۸۰۶	۸۰,۰۵۹,۳۳۵,۱۵۲	ماشین آلات و تجهیزات	
۲/۲۷٪	۱۸۰,۶۹۵,۴۷۱,۹۹۰	۱۶۶,۱۲۴,۹۷۴,۲۵۰	۱/۴۹٪	۱۱۴,۰۲۴,۲۲۶,۹۶۵	۱۲۵,۹۳۸,۱۰۵,۸۹۲	مخابرات	
۰/۰۰٪	-	-	۱/۳۵٪	۱۰۳,۸۴۵,۵۹۹,۰۹۱	۱۳۰,۵۶۷,۵۹۶,۹۶۲	ساخت محصولات فلزی	
۱/۳۸٪	۱۰۱,۹۳۵,۶۷۳,۸۸۲	۱۱۳,۶۹۶,۵۵۹,۵۰۱	۱/۳۸٪	۹۸,۳۴۱,۹۹۳,۶۸۵	۱۰۹,۳۰۰,۲۲۶,۸۳۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
۱/۶۸٪	۱۳۳,۳۷۹,۴۰۰,۵۱۱	۱۳۴,۲۱۹,۷۳۴,۷۷۳	۱/۲۴٪	۹۴,۷۶۷,۰۸۶,۵۶۱	۱۱۹,۰۳۳,۸۳۹,۱۷۳	زراعت و خدمات وابسته	
۱/۷۶٪	۱۴۰,۱۶۷,۵۶۲,۴۱۹	۱۶۳,۲۳۹,۷۴۲,۶۱۲	۱/۱۱٪	۸۵,۴۶۳,۵۱۰,۴۶۱	۱۴۱,۹۵۱,۰۳۶,۶۶۴	استخراج ذغال سنگ	
۰/۸۹٪	۷۰,۴۲۲,۸۱۳,۰۳۶	۶۷,۰۲۰,۱۳۵,۳۷۴	۱/۰۸٪	۸۲,۶۴۰,۲۱۲,۳۵۴	۶۶,۳۴۹,۹۲۶,۳۶۲	لاستیک و پلاستیک	
۱/۱۱٪	۸۸,۵۶۰,۳۵۰,۴۵۱	۷۳,۸۴۱,۱۰۶,۶۸۹	۰/۹۰٪	۶۸,۷۵۰,۳۱۷,۵۰۹	۷۳,۶۳۸,۷۹۹,۱۳۱	خدمات فنی و مهندسی	
۰/۸۱٪	۶۴,۳۵۷,۸۰۳,۵۷۱	۴۰,۰۵۱,۵۲۲,۵۲۶	۰/۸۳٪	۶۳,۴۱۷,۴۵۹,۱۶۳	۳۹,۳۳۳,۵۸۳,۲۶۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
۰/۹۲٪	۷۳,۱۷۹,۰۳۳,۴۰۱	۷۹,۲۱۶,۸۱۲,۵۱۸	۰/۶۶٪	۵۰,۸۱۷,۱۰۸,۵۵۵	۶۶,۳۷۹,۰۳۳,۶۲۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	
۰/۰۰٪	-	-	۰/۴۰٪	۳۰,۴۹۶,۴۹۳,۸۲۷	۳۷,۲۶۷,۵۶۶,۵۴۹	حمل و نقل آبی	
۰/۳۹٪	۳۰,۶۸۰,۹۳۴,۲۳۸	۳۱,۴۹۹,۵۸۸,۶۲۸	۰/۲۳٪	۱۷,۳۸۲,۳۲۰,۱۶۳	۲۳,۴۴۰,۱۸۴,۳۵۶	کاشی و سرامیک	
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۸٪	۶,۲۱۳,۴۸۳,۹۸۱	۷,۰۷۲,۵۰۵,۷۱۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۱/۷۹٪	۱۴۲,۴۴۱,۱۶۰,۴۳۸	۱۱۷,۸۴۶,۶۹۰,۴۰۹	۰/۰۰٪	-	-	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	
۹۷/۵۸٪	۷,۷۶۱,۵۴۴,۸۶۲,۴۰۰	۶,۹۵۱,۹۹۴,۷۷۷,۲۹۹	۹۰/۳۷٪	۶,۹۲۸,۹۴۰,۶۴۶,۲۴۷	۶,۷۰۵,۳۷۰,۴۷۱,۳۱۹		

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۶- حساب‌های دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱			تجزیل شده
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	ترخ تجزیل	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	
۵۴,۶۷۴,۴۸۸,۳۲۰	۴۱۳,۱۹۶,۳۷۸,۳۵۷	۳۳,۲۵۸,۷۷۴,۹۴۲	۲۵	۴۴۶,۴۵۵,۰۵۳,۱۹۹
۸۷۹,۲۰۱,۶۱۳	۳,۴۸۱,۰۳۷,۸۳۲	.		۳,۴۸۱,۰۳۷,۸۳۲
۵۵,۵۵۳,۶۸۹,۹۳۳	۴۱۶,۶۷۷,۳۱۶,۰۸۹	۳۳,۲۵۸,۷۷۴,۹۴۲		۴۴۹,۹۳۶,۰۹۱,۰۳۱

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده بانکی

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از آئینمان نرم افزار صندوق و هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۷,۵۳۴,۲۵۵	.	۱۰۰,۲۷۳,۹۳۵	۷۷,۲۶۰,۳۲۰
۲۲۵,۳۴۱,۶۳۴	.	۲۲۵,۳۴۱,۶۳۴	.
۴۴۰,۴۷۹,۸۸۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۳,۴۰۱,۳۰۲	۳,۲۷۷,۰۷۸,۵۸۶
.	۱۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۳۵,۹۵۹,۰۵۰	۱۰۶,۱۲۳,۱۴۲
۸۴۲,۳۵۵,۷۶۷	۵,۶۴۲,۰۸۲,۱۹۲	۲,۵۶۴,۹۷۵,۹۱۱	۳,۹۲۰,۴۶۲,۰۴۸

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

۸- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۹,۷۷۶,۷۷۱	۱۰,۰۲۲,۰۴۳
۲۳۸,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰
۱۳۵,۷۵۴,۵۶۶,۱۶۱	۳۱۷,۷۷۸,۸۹۰,۵۱۴
۱۳۵,۷۶۴,۵۸۰,۹۳۲	۳۱۷,۷۸۹,۱۵۰,۵۵۷

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۱۷۲۴۱۷-۸۱۰۰۰-۲۰۷
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۹۵۴۶۸۶۷۵۴۸
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مشهد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۱۱- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۳۸,۱۲۸,۹۹۹	۶,۵۹۱,۵۱۶,۰۰۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲۶۰,۲۸۳,۶۵۰	-	هرینه رتبه بندی
۳,۳۹۸,۴۱۲,۶۴۹	۷,۵۹۱,۵۱۶,۰۰۵	

۱۲- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۸۱۴,۱۰۳,۷۳۵,۳۷۶	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۲,۲۳۱,۶۱۹,۷۲۵	۴۸۴,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۵,۵۴۱,۱۷۶,۸۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۸,۰۸۸,۳۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷,۸۲۹,۶۴۴,۹۱۲,۲۵۶	۵۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۵۹۹,۷۰۸,۰۸۶	۴۸۵,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال (۵,۰۵۳,۹۷۸,۲۴۱)	ریال ۱,۴۶۶,۴۵۴,۵۱۴,۷۰۶	ریال ۱,۴۶۷,۵۰۷,۴۰۱,۴۰۳	ریال (۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸)	کارگزاری مفید
(۵,۰۵۳,۹۷۸,۲۴۱)	۱,۴۶۶,۴۵۴,۵۱۴,۷۰۶	۱,۴۶۷,۵۰۷,۴۰۱,۴۰۳	(۶,۱۰۶,۸۶۴,۹۳۸)	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال ۷۲,۷۲۵,۵۷۰,۴۷۷	ریال ۱۰۳,۳۶۶,۷۴۶,۷۵۶	مدیر صندوق
۰	۳,۵۳۹,۰۳۵,۳۵۲	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۹۹۸,۶۴۲	متولی
۴۰,۵۳۹,۵۸۰,۵۵۶	۷۷,۷۲۳,۵۷۴,۲۱۱	بازارگردان
۵۴۱,۱۴۸,۱۵۶	۹۵۱,۰۱۷,۶۴۸	حسابرس
۱۱۴,۵۵۶,۲۹۹,۱۸۹	۱۸۷,۰۸۲,۳۷۲,۶۰۹	

صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی آرام علیاد
 یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار		کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	دلاری			ریال	دلاری
۵۴	گروه بهمن	۱۵,۷۱۱,۲۱۰	۲۷,۷۴۸,۶۲۶,۸۰۸	۳۰,۰۰۱,۶۵۶,۰۶۵	۲۶,۲۵۹,۹۵۳	۱۳۸,۷۳۳,۱۴۰	(۲,۳۱۸,۱۳۳,۳۳۰)	
۵۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۱۷۱,۳۰۷	۱۳,۵۱۱,۶۹۲,۶۷۰	۱۴,۰۶۵,۶۸۸,۶۱۳	۱۲,۸۳۵,۶۳۸	۶۷,۵۵۸,۴۶۵	(۶۳۴,۱۹۰,۰۳۶)	
۵۶	نیان الکترونیک	۲,۹۲۵,۷۲۷	۱۴۳,۷۹۵,۳۵۵,۸۰۱	۱۴۳,۴۴۱,۱۶۰,۳۳۸	۱۳۶,۶۰۱,۷۲۰	۷۱۸,۹۷۶,۷۶۸	۳۹۸,۶۱۶,۸۷۵	
۵۷	آریان کیمیا تک	۷۸۳,۵۶۵	۹,۳۴۸,۶۱۱,۱۱۰	۹,۰۰۴,۱۱۶,۲۳۵	۸,۷۸۳,۸۹۹	۴۶,۲۳۳,۰۶۰	۱۸۹,۳۶۷,۹۳۶	
۵۸	سرمایه گذاری صدرتأمین	۴۳۵,۶۴۰	۳,۶۳۳,۰۹۹,۶۶۰	۳,۶۸۱,۰۳۴,۷۱۹	۳,۴۴۰,۸۶۸	۱۸,۱۱۵,۴۹۸	(۷۹,۴۹۲,۳۲۵)	
۵۹	بانک تجارت	۱۵,۹۳۳,۶۲۵	۳۴,۶۹۲,۶۷۵,۹۴۴	۳۴,۸۶۹,۵۱۵,۶۲۷	۳۲,۹۵۷,۱۱۰	۱۳۳,۶۶۳,۳۷۷	(۳۸۳,۴۶۰,۱۸۰)	
۶۰	معذنی و صنعتی گل گهر	۶۴۳,۳۳۹	۲,۷۹۳,۵۶۴,۳۵۰	۲,۹۱۹,۹۴۱,۸۶۹	۲,۶۵۳,۷۴۲	۱۳,۹۶۷,۸۲۱	(۱۴۳,۹۹۹,۱۸۲)	
۶۱	بتروشیمی شیراز	۱,۹۷۷	۳۷,۰۲۷,۴۹۰	۴۲,۰۹۹,۷۵۳	۴۴,۶۷۱	۳۳۵,۱۲۷	۴,۶۴۷,۹۳۹	
۶۲	بالایش نفت تهران	۱,۸۹۸,۳۳۳	۵,۳۳۶,۷۶۱,۶۲	۵,۴۶۵,۵۰۰,۰۳۹	۵,۰۶۹,۰۶۰	۲۶,۶۸۰,۳۷۹	(۸۱,۷۳۳,۰۳۶)	
۶۳	کاشی و سرامیک حافظا	۱,۰۰۳,۳۴۶	۶,۱۵۵,۲۳۳,۳۸۶	۶,۵۶۵,۳۵۸,۰۵۰	۵,۸۴۶,۸۴۴	۳۰,۷۶۵,۱۱۸	(۴۴۶,۷۵۸,۶۶۶)	
۶۴	سانیا	۳۹۲,۳۱۵	۱,۰۰۷,۰۰۷,۲۲۲	۹۴۳,۵۳۳,۳۱۷	۹۵۶,۶۲۷	۵۰,۳۵۰,۲۶۶	۵۶,۴۸۲,۴۴۲	
۶۵	بانک پارسیان	۱۶,۰۹۵,۴۸۵	۲۶,۸۷۷,۳۱۷,۴۴۱	۲۹,۷۹۱,۴۷۲,۸۰۱	۲۵,۵۲۲,۴۳۵	۱۳۴,۷۸۷,۰۸۵	(۳۰,۷۳۰,۷۲۸,۷۰۰)	
۶۶	سودت نفت بندرعباس	۲۵۶,۶۰۴	۲,۷۳۱,۸۸۵,۳۵۰	۲,۶۴۱,۴۹۵,۰۳۹	۲,۵۵۵,۳۲۰	۱۳,۶۵۹,۴۳۵	۲۵۴,۱۳۵,۵۶۶	
۶۷	گسترش سوخت سبزر[گرس]سهامی(عام)	۱۸۶,۰۳,۹۶۸	۳۱,۷۱۴,۸۰۳,۴۱۲	۳۰,۳۲۸,۹۲۷,۳۹۱	۳۰,۱۴۶,۹۷۷	۱۵۸,۵۶۹,۰۲۰	۱,۱۹۵,۱۷۵,۰۰۴	
۶۸	صنایع فروآلیاز ایران	۷۴۶,۱۱۹	۱۳,۴۵۷,۱۷۰,۷۳۳	۱۴,۳۵۴,۳۷۵,۵۲۴	۱۲,۷۸۳,۱۹۷	۶۷,۳۸۵,۸۶۱	(۹۷۷,۲۳۳,۵۹۱)	
۶۹	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	
۷۰	سرمایه گذاری سبحان نامین	-	-	-	-	-	-	
۷۱	سرمایه گذاری گروه نوسعه ملی	-	-	-	-	-	-	
۷۲	بتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	
۷۳	فراوری معدنی ایال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	
۷۴	بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	
۷۵	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	
۷۶	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	
۷۷	غذتک سازان ساهان	-	-	-	-	-	-	
۷۸	بتروشیمی شانژند	-	-	-	-	-	-	
۷۹	فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	
۸۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	-	-	-	-	
۸۱	کشاورزی و دامپروری فخر اصفهان	-	-	-	-	-	-	
۸۲	بتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	
۸۳	افست	-	-	-	-	-	-	
۸۴	بتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	
۸۵	بتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	
۸۶	سبحان (رنا اردبیل)	-	-	-	-	-	-	
		۱,۳۳۵,۳۳۹,۵۵۴,۳۰۶	۱,۲۷۴,۳۳۰,۳۴۱,۸۰۶	۹۴۴,۹۹۷,۰۰۶	۴,۹۷۳,۸۴۷,۷۱۲	(۴۴,۹۰۹,۵۳۲,۲۱۸)	۵۲۳,۵۱۴,۴۵۱,۴۵۱	

۱۳-۲ - سود ناشی از فروش حق تقدم:

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار		کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	دلاری			ریال	دلاری
۱	ح فولاد آلیازی ایران	۱,۸۶۳,۷۹۸	۱۱,۰۶۹,۶۰۳,۰۲۵	۱۱,۰۹۳,۳۳۵,۶۹۶	۸۲,۸۲۸	۴۳۶,۰۵۳	(۲۴,۳۴۱,۵۶۲)	
۲	ح - معذنی و صنعتی گل گهر	۱	۱	۳,۳۶۰	-	-	(۳,۳۶۰)	
۳	ح- مبین انرژی خلیج فارس	۳,۷۸۲,۳۸۸	۳۴,۵۵۸,۷۶۵,۴۵۶	۲۵,۶۴۱,۷۲۲,۶۹۵	-	-	۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱	
۴	ح - بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	
۵	ح - سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	
۶	ح - س نفتا و گاز و بتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	
۷	ح فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	
		۴۵,۶۴۸,۳۶۸,۴۸۲	۳۶,۷۳۵,۰۵۲,۷۵۱	۸۲,۸۲۸	۴۳۶,۰۵۳	۸,۹۱۷,۰۴۲,۷۶۱	۲۷۰,۳۲۸,۰۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به				
								۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
۵۱	پتروشیمی پارس	۳۱,۱۷۰,۵۶۶	۶۶,۷۰۵,۰۹۹,۳۴۰	۸۱,۱۸۰,۹۶۴,۶۶۶	۶۳,۳۶۹,۷۶۱	۳۳,۵۲۵,۰۵۶	۱,۳۲۸,۱۷۴,۳۶۳	(۱۴,۸۷۲,۸۴۸,۵۳۳)				
۵۲	توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۱۲,۸۹۰,۲۰۹	۸۱,۸۵۲,۸۲۷,۱۵۰	۹۹,۸۳۴,۸۲۳,۴۶۳	۷۷,۷۶۰,۱۸۶	۴۰۹,۳۴۴,۱۳۶		(۱۸,۳۶۹,۰۱۹,۵۶۵)				
۵۳	نشانسته و گلوکز آردینه	۵۳۳,۵۳۷	۶,۲۵۰,۶۷۵,۵۰۰	۷,۰۷۳,۵۰۵,۷۱۵	۵,۹۲۸,۱۲۲	۳۱,۴۵۳,۳۷۸		(۸۵۹,۰۲۱,۳۷۵)				
۵۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۵۹۰,۱۳۷	۳۶,۴۹۱,۵۸۹,۱۵۰	۵۵,۳۹۰,۳۴۵,۷۵۴	۳۴,۶۶۷,۰۱۰	۱۸۳,۴۵۷,۹۳۶	۷,۶۶۲,۵۹۰,۷۷۷	(۱۹,۱۱۵,۷۸۱,۵۶۰)				
۵۵	آریان کیمیا تک	۴,۹۳۷,۰۳۵	۶۴,۳۹۶,۳۳۷,۴۵۰	۵۶,۶۱۷,۶۳۳,۳۸۵	۶۱,۱۷۶,۵۲۰	۳۳۱,۹۸۱,۷۳۷		۷,۳۹۵,۵۵۵,۸۹۸				
۵۶	سرمایه گذاری صفرنامین	۱۱,۳۲۶,۸۸۱	۱۰۸,۵۵۵,۳۶۹,۵۰۰	۹۸,۸۲۳,۳۵۳,۳۳۱	۱۰۳,۱۳۷,۶۰۱	۵۴۲,۷۷۶,۸۴۸		۹,۰۸۷,۱۱۲,۸۲۰				
۵۷	بانک تجارت	۱۹,۵۹۵,۰۵۲	۳۷,۰۸۰,۳۶۱,۸۶۴	۳۸,۸۲۸,۱۲۳,۴۲۰	۳۵,۲۱۶,۳۴۴	۱۳۵,۴۰۱,۸۰۹	(۱۴,۰۶۰,۳۱۳,۴۴۱)	(۱۹,۰۸۸,۸۹۳,۲۰۹)				
۵۸	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۲,۴۳۷,۶۴۹	۱۱۳,۰۰۷,۱۳۳,۹۳۷	۱۲۲,۳۸۱,۰۰۲,۳۵۳	۱۰۶,۴۰۶,۷۷۶	۵۶۰,۰۳۵,۶۶۵	(۶۹۴,۵۹۱,۳۰۹)	(۱۵,۹۴۰,۳۱۱,۷۵۷)				
۵۹	پتروشیمی شیراز	۳,۵۷۵,۳۷۱	۸۵,۰۲۳,۳۲۳,۳۸۰	۸۳,۷۶۳,۰۷۳,۰۷۵	۸۰,۷۷۱,۲۰۶	۴۳۵,۱۱۱,۶۱۲	(۱۱,۳۲۸,۳۴۰,۰۲۰)	۷۵۳,۳۶۶,۲۸۷				
۶۰	پالایش نفت تهران	۴۵,۱۷۷,۵۸۳	۱۳,۰۱۶,۵۵۹,۸۹۰	۱۳,۸۷۷,۰۹۹,۹۷۹	۱۳۳,۶۰۱,۷۳۲	۶۵۰,۵۸۴,۷۹۹	(۳,۴۲۸,۱۹۹,۰۰۰)	(۳,۵۲۰,۴۴۲,۶۰۰)				
۶۱	کاشی و سرامیک حافظ	۶,۳۴۰,۳۰۰	۱۷,۴۸۶,۴۴۴,۶۶۰	۲۴,۷۶۰,۸۴۷,۱۶۳	۱۶,۶۱۴,۱۴۱	۸۷,۴۲۳,۳۳۳		(۵,۳۷۸,۴۲۶,۶۶۷)				
۶۲	سایپا	۱۹,۳۲۱,۹۸۲	۳۷,۸۲۱,۲۱۷,۴۳۲	۳۶,۵۱۹,۳۶۳,۲۵۴	۴۵,۴۲۹,۱۶۶	۳۲۹,۰۶۰,۳۱۷	(۳,۱۶۴,۶۵۶,۸۹۵)	۱,۰۳۷,۱۷۸,۸۷۵				
۶۳	پالایش نفت بندرعباس	۱۴,۷۲۰,۹۸۹	۱۲۳,۹۲۰,۲۵۸,۱۵۰	۱۶۱,۲۱۲,۲۰۱,۶۶۴	۱۱۶,۱۷۳,۳۴۵	۶۱۴,۴۰۱,۳۹۱	۵,۰۰۱,۷۲۰,۷۶۶	(۱۹,۰۳۳,۴۱۸,۸۵۰)				
۶۴	نوردوقملات فولادی	۳,۲۲۵,۰۹۲	۳۸,۶۷۱,۰۶۷,۸۸۰	۴۱,۳۱۶,۱۸۳,۶۱۳	۳۱,۳۲۶,۵۱۴	۱۲۳,۳۵۵,۳۳۹		(۱۲,۷۱۵,۷۰۸,۵۸۶)				
۶۵	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۳۹,۹۴۴,۸۴۱	۸۴,۹۵۶,۱۷۴,۵۴۱	۸۱,۳۲۲,۱۷۷,۳۸۵	۸۰,۷۰۸,۲۶۶	۴۴۴,۷۸۰,۸۷۳		۳,۰۲۸,۵۰۷,۸۱۷				
۶۶	صنایع فروبلیاز ایران	۴۲,۳۵۶,۳۹۸	۵۳,۴۱۱,۹۶۰,۶۷۲	۹۸,۲۴۴,۷۲۰,۸۴۲	۵۰,۷۶۱,۲۶۳	۲۶۷,۰۵۹,۸۰۳	(۸۶,۱۹۱,۷۸۸,۸۴۴)	(۴۵,۱۵۰,۵۷۱,۳۳۶)				
۶۷	کاشی پارس	-	-	-	-	-	۵۳,۳۳۳,۳۸۱	-				
۶۸	فراوری معدنی ایال کاشی پارس	-	-	-	-	-	(۸,۹۷۷,۲۰۵,۷۳۸)	-				
۶۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۴,۶۶۶,۸۲۳,۰۴۵)	-				
۷۰	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۴۸,۴۴۵,۸۱۱)	-				
۷۱	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	۸,۵۹۶,۷۶۱,۳۰۲	-				
۷۲	پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	(۳,۳۱۸,۷۳۳,۷۸۸)	-				
۷۳	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	۱۱,۷۰۷,۳۸۱,۶۱۹	-				
۷۴	کیمیدارو	-	-	-	-	-	(۴,۵۱۷,۱۶۴,۱۸۱)	-				
۷۵	گروهمپن	-	-	-	-	-	(۳۰,۹۳۷,۹۱۹,۳۳۳)	-				
۷۶	گروه انتخاب الکترونیک (آرمان)	-	-	-	-	-	۱۷,۰۶۷,۳۹۷,۹۳۸	-				
۷۷	سیمان ارتا اردبیل	-	-	-	-	-	۳,۱۲۷,۰۲۳,۵۴۷	-				
۷۸	بانک پارسیان	-	-	-	-	-	(۲,۴۰۴,۸۱۳,۶۶۷)	-				
							(۸۳,۳۳۵,۱۰۱,۶۸۷)	(۴۱۴,۶۵۰,۹۶۹,۲۳۴)	۳۴,۴۶۶,۵۰۰,۶۰۹	۶,۵۴۸,۶۳۵,۱۱۷	۷,۲۶۶,۹۳۵,۹۵۴,۸۶۴	۶,۸۹۳,۳۰۰,۱۲۱,۳۵۶

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به				
								۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
۱	ح فخر انرژی خلیج فارس	۳,۷۶۸,۵۹۲	۴۰,۳۱۰,۷۱۱,۶۰۰	۲۴,۵۰۷,۵۷۶,۳۸۴	۱۹,۲۰۰,۱۸۶	۱۰۱,۰۵۳,۶۰۸		(۴,۴۱۷,۱۰۸,۵۷۸)				
۲	ح معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۶۸۱,۰۰۸	۱۰,۴۶۹,۶۶۸,۹۲۴	۱۸,۶۰۸,۹۵۰,۸۸۰	۹,۹۴۶,۱۸۵	۵۲,۳۴۸,۳۴۵		(۸,۲۰۰,۵۷۶,۴۸۶)				
۳	ح معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۲۵۹,۳۶۱	۶,۲۵۷,۹۷۳,۱۲۰	۱۴,۳۶۶,۲۳۳,۰۹۷	۵,۹۴۵,۰۷۴	۳۱,۲۸۹,۸۶۶		(۸,۰۴۵,۳۸۴,۹۱۷)				
۴	ح هیئت بانک ایران	۱۴,۱۱۶,۷۰۰	۴۰,۱۱۶,۱۲۸,۴۰۰	۵۶,۳۶۷,۹۸۳,۱۰۰	۳۸,۱۶۷,۳۲۲	۲۰۰,۸۸۰,۶۴۱		(۱۶,۴۳۰,۹۰۲,۸۶۳)				
۵	ح سرمایه گذاری صفرنامین	-	-	-	-	-	۴,۰۴۳,۶۲۵,۳۴۰					
							۴,۰۴۳,۶۲۵,۳۴۰	(۳۷,۰۹۵,۰۷۲,۸۴۴)	۳۸۵,۵۷۲,۴۶۰	۷۳,۲۵۸,۷۶۷	۱۱۳,۷۵۰,۷۳۳,۶۶۱	۷۷,۱۱۴,۴۹۱,۸۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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	نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۳,۲۲۵,۰۹۲	۱,۷۰۰	۵,۴۸۲,۶۵۶,۴۰۰	(۲۵۴,۲۵۷,۷۴۳)	۵,۲۲۸,۳۹۸,۶۵۷	-
۲	مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۶۶۶,۴۸۳	۲۵۴	۲,۰۰۵,۹۳۴,۹۸۲	(۲۸۵,۲۱۵,۱۹۷)	۱,۷۲۰,۷۱۹,۷۸۵	۶۸,۵۴۵,۵۲۷
۳	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۹۳۶,۲۸۳	۲,۹۲۰	۱۷,۲۳۴,۲۲۸,۳۶۰	(۲,۴۶۴,۶۸۰,۱۹۰)	۱۴,۸۶۹,۵۴۸,۱۷۰	۱۰,۸۵۱,۴۱۱,۸۹۱
۴	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۷,۹۴۴,۴۳۰	۳,۰۰۰	۲۳,۸۳۳,۲۹۰,۰۰۰	-	۲۳,۸۳۳,۲۹۰,۰۰۰	۱۷,۷۹۵,۱۷۲,۹۰۰
۵	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۲,۱۹۶,۳۸۳	۵۰۰	۶,۰۹۸,۱۹۱,۵۰۰	(۸۲۶,۸۱۲,۳۲۸)	۵,۲۷۱,۳۷۹,۱۷۲	۴,۱۱۵,۳۳۳,۹۲۶
۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۸,۳۴۴,۸۷۴	۲,۱۳۰	۱۷,۷۷۴,۵۸۱,۶۲۰	(۶۹۰,۳۸۸,۶۳۱)	۱۷,۰۸۴,۱۹۲,۹۸۹	۱۵,۵۵۵,۴۶۱,۹۴۱
۷	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴۶,۲۶۳,۹۴۹	۳۶۰	۱۶,۶۵۵,۰۲۱,۶۴۰	(۹۸۷,۲۸۲,۲۱۱)	۱۵,۶۶۷,۷۳۹,۴۲۹	۱۲,۰۷۶,۴۷۳,۵۳۶
۸	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۳,۵۷۵,۳۷۱	۳,۲۸۶	۱۱,۷۴۸,۶۶۹,۱۰۶	(۱,۴۵۲,۷۱۶,۵۸۸)	۱۰,۲۹۵,۹۵۲,۵۱۸	۶,۴۲۵,۹۲۰,۶۷۵
۹	داروسازی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۲,۶۴۲,۰۴۳	۱,۶۵۰	۴,۲۵۹,۱۲۰,۹۵۰	(۲۵۸,۴۱۶,۳۱۹)	۴,۰۰۰,۷۰۴,۶۳۱	۶,۱۷۳,۷۰۶,۵۶۳
۱۰	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۰۹۴,۰۶۱	۱,۰۰۰	۱,۰۹۴,۰۶۱,۰۰۰	(۱۲۱,۲۶۶,۲۰۱)	۹۷۲,۷۹۴,۷۹۹	۵,۴۶۷,۶۵۵,۶۱۲
۱۱	کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۶,۳۴۰,۲۷۰	۲۷۸	۱,۷۶۲,۵۹۵,۰۶۰	(۱۲۵,۹۲۷,۰۵۳)	۱,۶۳۶,۶۶۸,۰۰۷	-
۱۲	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴,۱۷۳,۲۷۵	۶,۳۵۰	۲۶,۵۰۰,۳۹۶,۲۵۰	(۱,۳۴۳,۹۶۸,۲۱۰)	۲۵,۱۵۶,۳۲۸,۰۴۰	۲۲,۲۹۷,۲۱۲,۴۸۹
۱۳	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲,۳۸۸,۷۸۴	۱,۶۸۰	۴,۰۱۳,۱۵۷,۱۲۰	(۲۵۰,۰۱۶,۸۵۳)	۳,۷۶۳,۱۴۰,۲۶۷	۵,۷۸۹,۴۴۰,۳۶۴
۱۴	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴۵,۰۲۰,۱۵۶	۶۱۰	۲۷,۴۶۲,۲۹۵,۱۶۰	(۹۲۶,۹۲۰,۶۱۸)	۲۶,۵۳۵,۳۷۴,۵۴۲	۲۸,۳۳۹,۰۰۵,۸۰۳
۱۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲۲,۲۳۲,۲۷۹	۶۲۰	۱۳,۷۸۴,۰۱۲,۹۸۰	(۸۱۷,۰۹۳,۵۵۳)	۱۲,۹۶۶,۹۱۹,۴۲۷	۱۱,۷۹۹,۹۵۵,۵۳۰
۱۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۳۲,۴۳۷,۶۲۹	۳۸۰	۱۲,۲۳۶,۲۹۹,۰۲۰	(۱,۶۰۱,۳۹۰,۴۵۷)	۱۰,۶۳۴,۹۰۸,۵۶۳	۹,۱۶۳,۶۰۸,۰۹۰
۱۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۳۶,۰۵۳,۶۵۷	۴۰۰	۵۴,۴۲۱,۴۶۲,۸۰۰	(۲,۵۵۷,۶۶۶,۶۵۹)	۵۱,۸۶۳,۷۹۶,۱۴۱	۵۵,۶۵۰,۲۹۰,۴۹۶
۱۸	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۳,۰۰۴,۴۴۲	۲۵۵	۸,۴۱۶,۱۳۲,۷۱۰	(۱,۱۹۶,۶۵۳,۴۱۷)	۷,۲۱۹,۴۷۹,۲۹۳	۷,۲۵۶,۷۶۹,۶۱۵
۱۹	فولاد خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۶,۷۸۴,۶۱۵	۲۷۰	۴,۵۳۱,۸۴۶,۰۵۰	(۲۶۸,۶۴۰,۳۵۹)	۴,۲۶۳,۲۰۵,۶۹۱	۵۴۲,۴۶۰,۳۵۸
۲۰	سیمان آبیگ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۲۶۲,۴۲۲	۴۰۰	۵,۱۳۸,۰۵۷,۵۴۰	-	۵,۱۳۸,۰۵۷,۵۴۰	۶,۵۹۶,۷۰۲,۱۹۶
۲۱	بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۱۹,۳۶۲,۴۹۷	۸۲	۹,۷۸۷,۷۲۴,۷۵۴	-	۹,۷۸۷,۷۲۴,۷۵۴	۹,۴۰۳,۹۱۷,۷۷۰
۲۲	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۹,۵۹۵,۰۵۲	۶۶	۱,۲۹۳,۲۷۳,۴۳۲	-	۱,۲۹۳,۲۷۳,۴۳۲	۲,۹۹۱,۲۰۰,۵۹۲
۲۳	بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۳۳,۱۶۰,۰۶۹	۱۷	۵۶۳,۷۲۱,۱۷۳	(۷۱,۴۷۶,۶۰۸)	۴۹۲,۲۴۴,۵۶۵	۸۱,۰۳۹,۸۸۶
۲۴	پست بانک ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۱,۸۰۰,۶۱۱	۱,۳۲۰	۱۶,۷۵۶,۸۶۷,۶۲۰	(۲,۲۴۶,۱۷۵,۶۱۲)	۱۴,۵۱۰,۶۹۲,۰۰۸	۱,۶۲۰,۲۳۴,۸۶۵
۲۵	فولاد آلیازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۶۴۳,۷۹۱	۱,۷۸۰	۲,۹۲۵,۹۴۷,۹۱۰	(۲۲۵,۶۲۳,۰۰۶)	۲,۷۰۰,۳۰۵,۹۰۴	۲,۵۸۶,۹۹۷,۶۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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
۲۶	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴,۷۲۰,۹۸۹	۱,۵۰۰	۲۲,۰۸۱,۴۸۳,۵۰۰	(۱,۵۷۳,۲۳۵,۴۶۶)	۲۰,۵۰۸,۲۴۸,۰۳۴	۲۸,۵۱۵,۰۲۶,۴۰۰
۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۰,۵۰۶,۱۷۹	۵۳۷	۱۱,۰۱۱,۸۱۸,۱۳۳	(۸۴۹,۲۰۴,۶۸۵)	۱۰,۱۶۲,۶۱۳,۴۳۸	۳,۷۳۲,۰۲۵,۱۴۰
۲۸	کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۶۳۱,۱۳۵	۲,۱۷۰	۵,۷۰۹,۵۶۲,۹۵۰	(۲۱۴,۵۳۲,۰۲۹)	۵,۴۹۵,۰۳۰,۹۲۱	.
۲۹	توسعه معدنی و صنعتی صباتور	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۲,۸۹۰,۲۰۹	۲,۱۶۰	۲۷,۸۴۲,۸۵۱,۴۴۰	(۱,۶۲۳,۵۹۰,۸۹۷)	۲۶,۲۰۹,۲۶۰,۵۴۳	.
۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴,۵۹۰,۱۳۷	۱,۶۳۰	۷,۴۸۱,۹۲۳,۳۱۰	(۲۸۵,۸۷۰,۵۸۸)	۷,۱۹۶,۰۵۲,۷۲۲	۳,۶۵۷,۷۴۷,۲۹۱
۳۱	کوبیر تاپیر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۹,۵۹۹,۵۰۵	۸۰۰	۷,۶۷۹,۶۰۴,۰۰۰	.	۷,۶۷۹,۶۰۴,۰۰۰	.
۳۲	پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۴,۲۰۲,۳۹۸	۴,۶۶۰	۱۹,۵۸۳,۱۷۴,۶۸۰	(۲,۵۹۴,۷۹۹,۷۳۵)	۱۶,۹۸۸,۳۷۴,۹۴۵	۹,۶۳۶,۶۲۷,۹۹۱
۳۳	بیمه کوثر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳,۵۳۶,۵۰۱	۲۸۸	۹,۱۲۲,۱۶۲,۳۸۸	(۹۲,۸۶۹,۴۴۸)	۹,۰۲۹,۲۹۲,۹۴۰	۵,۷۴۷,۰۷۹,۸۷۹
۳۴	تولیدی چدن سازان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵۱,۳۳۵,۲۲۳	۱۲۰	۶,۱۶۰,۲۲۶,۷۶۰	(۷۵۱,۹۶۹,۹۵۳)	۵,۴۰۸,۲۵۶,۸۰۷	.
۳۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۶,۷۶۲,۴۶۲	۱,۰۰۰	۶,۷۶۲,۴۶۲,۰۰۰	(۵۰۹,۶۴۷,۲۳۱)	۶,۲۵۲,۸۱۴,۷۶۹	۵,۴۵۵,۱۹۳,۵۴۲
۳۶	پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۳۱,۱۷۰,۵۶۶	۲۶۵	۸,۲۶۰,۱۹۹,۹۹۰	.	۸,۲۶۰,۱۹۹,۹۹۰	۸,۱۴۱,۶۲۵,۹۶۰
۳۷	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱,۱۴۸,۲۵۰	۲۰,۰۰۰	۲۲,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۰۱,۹۰۷,۵۸۳)	۱۹,۸۶۳,۰۹۲,۴۱۷	۱۲,۲۲۴,۲۰۰,۴۶۸
۳۸	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۲۱,۳۷۶	۲۴,۳۰۰	۲,۹۴۹,۴۳۶,۸۰۰	.	۲,۹۴۹,۴۳۶,۸۰۰	۵,۹۲۳,۸۷۸,۰۰۰
۳۹	پتروشیمی تندگوینان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۶,۳۰۷,۳۱۳	۱,۹۰۰	۱۱,۹۸۳,۸۹۴,۷۰۰	.	۱۱,۹۸۳,۸۹۴,۷۰۰	۱,۷۱۹,۴۶۱,۹۰۰
۴۰	سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۳,۰۲۳,۸۱۵	۵۵۰	۷,۱۶۳,۰۹۸,۲۵۰	.	۷,۱۶۳,۰۹۸,۲۵۰	۴,۱۵۶,۶۰۶,۳۰۰
۴۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱,۸۲۶,۸۵۵	۷,۰۰۰	۱۲,۷۸۷,۹۸۵,۰۰۰	(۸۶,۹۹۳,۰۹۵)	۱۲,۷۰۰,۹۹۱,۹۰۵	۱۰,۲۵۲,۵۰۹,۹۹۳
۴۲	زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۵,۷۱۶,۴۲۷	۲,۲۸۰	۱۳,۰۳۳,۴۵۳,۵۶۰	(۱,۵۹۰,۹۷۴,۷۸۸)	۱۱,۴۴۲,۴۷۸,۷۷۲	۱۹,۹۸۶,۱۸۵,۷۳۵
۴۳	آریان کیمیا تک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۴,۹۲۷,۰۳۵	۸۵۰	۴,۱۸۷,۹۷۹,۷۵۰	(۵۳۷,۵۶۱,۵۸۰)	۳,۶۵۰,۴۱۸,۱۷۰	.
۴۴	فروسلیسیم خمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱,۰۲۷,۵۸۹	۱۳۰	۱۳۳,۵۸۶,۵۷۰	(۶,۰۲۸,۴۳۳)	۱۲۷,۵۵۸,۱۳۷	۴۳,۶۱۳,۵۷۰
۴۵	صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴۲,۲۵۶,۲۹۸	۱۲	۵۰۷,۰۷۵,۵۷۶	(۲۵,۷۱۶,۴۴۷)	۴۸۱,۳۵۹,۱۲۹	۲۰,۳۱۵,۱۸۷,۴۸۵
۴۶	ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۴۰,۴۴۶,۶۴۹	۱۱۰	۴,۴۴۹,۱۳۱,۲۹۰	(۳۲۴,۸۵۷,۲۱۳)	۴,۱۲۴,۲۷۴,۱۷۷	.
۴۷	نشاسته و گلوکز اردبینه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۵۴۳,۵۳۷	۱,۲۵۰	۷۳۳,۷۷۴,۹۵۰	.	۷۳۳,۷۷۴,۹۵۰	.
۴۸	گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴۹,۹۴۴,۸۴۱	۶	۲۹۹,۶۶۹,۰۴۶	(۱۹,۵۶۸,۶۵۷)	۲۸۰,۱۰۰,۳۸۹	.
۴۹	تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۲۶۱,۳۱۴)	۱,۸۰۵,۷۳۸,۷۸۶	.
۵۰	بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۷,۶۷۲,۷۶۳	۷۰	۱,۲۳۷,۰۹۳,۴۱۰	(۷,۵۷۹,۱۹۷)	۱,۲۳۹,۵۱۴,۲۱۳	.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آراام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۴/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

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
۵۱	ملی صنایع مس ایران	-	-	*	*	*	*	۳۱,۹۲۵,۵۶۴,۸۷۳
۵۲	گروه بهمن	-	-	*	*	*	*	۱,۵۶۱,۵۵۲,۶۱۴
۵۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	*	*	*	*	۵,۶۵۲,۸۳۸,۵۸۰
۵۴	کیمیدارو	-	-	*	*	*	*	۱,۹۸۰,۶۴۴,۰۲۷
۵۵	پتروشیمی خارک	-	-	*	*	*	*	۶,۶۷۰,۴۵۸,۹۰۰
۵۶	پتروشیمی شازند	-	-	*	*	*	*	۵,۱۳۴,۷۰۱,۶۰۰
۵۷	نفت پاسارگاد	-	-	*	*	*	*	۴,۱۸۲,۰۱۵,۴۱۲
۵۸	مپین انرژی خلیج فارس	-	-	*	*	*	*	۹,۸۷۰,۷۲۰,۲۱۸
۵۹	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	*	*	*	*	۷,۷۹۸,۳۳۲,۹۲۵
۶۰	فراوری معدنی ایال کانی پارس	-	-	*	*	*	*	۱,۵۰۷,۵۰۲,۸۸۰
۶۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	*	*	*	*	۸,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰
						۵۱۲,۰۸۱,۳۵۳,۳۵۰	(۳۳,۲۵۸,۷۷۴,۹۴۲)	۴۷۸,۸۲۲,۵۷۸,۴۰۸
								۴۶۷,۷۶۷,۸۲۸,۹۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۱۶-۱	ریال ۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	ریال ۲۹,۵۶۶,۸۷۷
سود سپرده بانکی	۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۲۹,۵۶۶,۸۷۷

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۳-شخ ۱۰۴
		مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	
-	-	ریال	درصد	ریال	سود خالص
-	-	-	-	۰	۰
-	-	-	-	۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶	۱۹,۰۸۶,۵۵۱,۸۱۶

۱۶-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱			سود سپرده بانک پاسارگاد : هفت تیر : ۱-۱۵۱۷۲۴۱۷-۲۰۷-۸۱۰۰-۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۹۱
		نرخ سود	سود خالص	سود خالص	
۱۴۰۱/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	۵	ریال	ریال	سود سپرده بانکی خاورمیانه : ظفر : ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۹۱
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	کوتاه مدت	۵	۲۴۵,۲۷۲	۲۹,۳۰۹,۸۲۶	هزینه تنزیل
-	-	-	۰	۰	سود خالص
-	-	-	۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۲۹,۵۶۶,۸۷۷	
-	-	-	۷,۵۶۲,۱۷۴,۲۹۴	۲۹,۵۶۶,۸۷۷	

۱۷- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سایر درآمدها حاصل از سود سهام
ریال ۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	ریال ۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	
۷,۲۳۸,۳۹۸,۶۲۵	۳,۲۵۷,۴۷۸,۵۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲,۸۳۱,۴۰۸,۱۴۸	۵۵,۷۷۵,۹۹۰,۵۲۶	مدیر
۱,۲۶۵,۵۵۹,۸۸۵	۳,۵۳۹,۰۳۵,۳۵۲	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۹۹۸,۶۴۲	متولی
۳۸,۶۹۱,۳۸۶,۴۶۷	۳۷,۱۸۳,۹۹۳,۶۵۵	بازارگردان
۲۷۳,۲۴۶,۲۶۷	۴۰۹,۸۶۹,۴۹۲	حسابرس
۸۴,۵۶۱,۶۰۰,۷۶۷	۹۷,۶۶۰,۸۸۷,۶۶۷	

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۵۰,۲۴۳,۵۳۵	۳,۲۱۹,۰۱۹,۹۵۵	هزینه آونمان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۲۱,۹۳۶,۳۲۵	۳۵,۹۵۹,۰۵۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۵,۵۳۱,۹۳۵	۱۰۰,۲۷۳,۹۳۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۵,۶۵۵,۲۷۵	۲۲۵,۳۴۱,۶۲۴	هزینه رتبه بندی
۲,۶۸۳,۷۰۰	۱,۷۹۵,۸۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۷۳۶,۰۵۰,۷۷۰	۳,۵۸۲,۳۹۰,۲۷۴	

۲۰- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۲۶,۶۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۵۲,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷۵۹,۵۴۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۵۴,۷۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۶۷,۱۱۱,۸۰۰,۰۰۰	(۸۴,۶۶۲,۳۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی آرام مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

۲۱- تعهدات دارایی‌های و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی پنج ماه و چهارده روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۲۰٪
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۰/۲۰٪
جوادسنگیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۸۷,۹۱۹,۲۱۸	۱۷/۴۵٪
علی علی اکبر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲,۹۱۳	۰/۰۰٪
وحید برجی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱,۰۰۰	۰/۰۰٪
		سهام عادی	۱۲,۹۱۳	۰/۰۰٪
			۸۹,۹۵۶,۰۴۴	۱۷/۸۶٪

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۵۵,۷۷۵,۹۹۰,۵۲۶	(۱۰۳,۳۶۶,۷۴۶,۷۵۶)
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد			۳,۵۳۹,۰۳۵,۳۵۲	(۳,۵۳۹,۰۳۵,۳۵۲)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۳۷,۱۸۳,۹۹۳,۶۵۵	(۷۷,۷۲۳,۵۷۴,۲۱۱)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۷۵۱,۹۹۸,۶۴۲	(۱,۵۰۱,۹۹۸,۶۴۲)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۴۰۹,۸۶۹,۴۹۲	(۹۵۱,۰۱۷,۶۴۸)

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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