

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفیدصورت های مالیسال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

با احترام خدمت مجمع محترم:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت 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 می گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۸	ت. یادداشت های 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 هم وزن همسنگ 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 ۱۴۰۵/۰۳/۲۶ 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	
تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۸		تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹	



صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰
(۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۰۰۰,۰۰۰)
(۵۲۸,۹۰۰,۰۰۴,۸۹۳)	.
۱۵۹,۶۴۹,۱۰۰,۰۰۰	.
۱۰,۱۵۵,۷۴۹,۰۹۵,۱۰۷	۱,۰۵۲,۵۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات

۲۱

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

سیدگردان مفید
۹۴۷۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۱ نزد ثبت شرکتها با شماره ۶۰۱۲۷ و شناسه ملی ۱۴۰۱۴۷۹۰۵۴۲ و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۸ تحت شماره ۱۲۴۸۸ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، پیروی از شاخص کل هم وزن بورس اوراق بهادار تهران، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی متنوع از دارایی‌ها است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق، از متوسط بازدهی شاخص کل هم وزن بورس اوراق بهادار تهران بیشتر باشد. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. با توجه به اخذ مجوز سازمان بورس در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۸، این صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هر گونه ارقام مقایسه‌ای می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، کاووسیه، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، طبقه اول می‌باشد.

۲-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.hamsangetf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ 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 بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز
۱	شرکت سبدگردان مفید	۹.۸۰۰.۰۰۰	۹۸٪
۲	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۱۰۰.۰۰۰	۱٪
۳	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	۱۰۰.۰۰۰	۱٪
	جمع	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران - آرژانتین - خیابان شهید احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه، پلاک ۲۲ - ساختمان ۱۱

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱ اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲ صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه برمبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۳-۲- سرمایه گذاری ها

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.

۳-۲-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی : سرمایه گذاری 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 «تحوه 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 ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۳-۲-۲ 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مدیر صندوق می‌تواند 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.

۳-۲-۳ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی: سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و ارزیابی آن در مقاطع گزارشگری مالی مطابق با مفاد استاندارد حسابداری شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد.

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 سرمایه پذیر 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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه با استفاده از نرخ ۲۵ 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 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 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 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 یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۵-۳- 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 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 ۱۵۰۰ میلیون ریال
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق،
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.
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.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مبلغ ۸ میلیارد ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه نرم افزار تعیین و هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشد: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال ۲- سالانه ۰.۰۰۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های 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:	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۶-۳- 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.

۷-۳- 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.

۸-۳- 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 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۷۲۷,۹۲۴,۹۵۸,۱۲۹	۷۳۰,۷۴۰,۲۰۱,۰۹۰	۷/۱۳٪
مواد و محصولات دارویی	۸۵۰,۲۲۶,۶۶۲,۲۳۰	۷۴۰,۳۵۵,۴۱۶,۶۴۶	۷/۲۳٪
خودرو و ساخت قطعات	۷۵۰,۷۹۹,۰۵۵,۸۴۲	۵۸۲,۴۶۵,۷۳۷,۹۱۹	۵/۶۹٪
اطلاعات و ارتباطات	۱۲۱,۵۹۷,۳۵۰,۳۶۵	۱۰۰,۰۸۸,۱۷۷,۸۸۰	۰/۹۸٪
لاستیک و پلاستیک	۲۲۳,۸۵۹,۵۱۱,۳۳۶	۱۹۳,۹۲۱,۹۹۲,۲۴۰	۱/۸۹٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۳۹,۷۱۸,۷۰۷,۲۳۰	۱۲۷,۴۵۲,۲۴۵,۳۶۲	۱/۲۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳۱۷,۱۳۶,۳۶۱,۱۷۶	۳۱۱,۳۴۳,۴۲۱,۴۲۸	۳/۰۴٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۸۸,۶۹۹,۲۸۵,۹۷۰	۱۵۱,۹۸۶,۶۳۳,۴۵۱	۱/۴۸٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۱۹,۸۷۲,۴۲۱,۷۶۵	۲۸۹,۹۰۶,۳۷۹,۱۴۷	۲/۸۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۴۳,۳۱۱,۲۱۳,۰۰۲	۷۹۷,۳۱۱,۹۱۵,۱۱۶	۷/۷۸٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۸۶,۰۴۴,۰۷۲,۲۳۸	۲۸۶,۶۴۲,۸۶۳,۴۸۹	۲/۸۰٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۲۲۹,۳۲۲,۹۹۶,۷۸۳	۱۸۸,۹۷۳,۱۴۶,۰۵۱	۱/۸۴٪
محصولات شیمیایی	۱,۰۰۴,۸۸۵,۲۲۰,۱۳۷	۸۶۱,۹۳۲,۵۳۸,۲۴۷	۸/۴۱٪
ماشین آلات و تجهیزات	۴۴۷,۶۶۱,۸۸۸,۴۴۴	۳۹۴,۶۶۳,۷۴۱,۴۹۰	۳/۸۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۳۴,۵۱۷,۸۲۷,۸۷۴	۲۶۲,۸۴۹,۷۰۰,۴۶۰	۲/۵۷٪
استخراج کانه های فلزی	۳۶۸,۵۹۷,۵۴۸,۴۰۵	۳۲۸,۸۳۹,۲۱۷,۱۲۹	۳/۲۱٪
ساخت محصولات فلزی	۱۹۱,۷۱۷,۱۸۸,۶۹۸	۱۸۰,۷۵۴,۰۹۵,۳۰۶	۱/۷۶٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۱۴,۲۰۲,۲۹۶,۷۰۸	۹۲,۸۷۸,۳۹۲,۸۱۰	۰/۹۱٪
استخراج ذغال سنگ	۸۸,۸۴۰,۴۷۷,۸۹۲	۹۰,۲۶۱,۰۲۴,۹۸۳	۰/۸۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۹۵,۷۰۲,۳۰۲,۰۵۹	۱۸۱,۹۱۸,۴۶۱,۴۵۸	۱/۷۸٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۳۴۵,۵۹۶,۱۳۵,۱۶۲	۳۱۵,۰۸۳,۷۱۳,۴۰۸	۳/۰۸٪
سرمایه گذاریها	۴۸۳,۲۸۹,۰۷۴,۸۵۳	۴۴۳,۶۹۳,۸۵۷,۹۹۳	۴/۳۳٪
سیمان، آهک و گچ	۹۶۶,۴۶۲,۰۴۰,۶۹۳	۸۴۲,۸۷۳,۳۲۷,۲۴۵	۸/۲۳٪
قند و شکر	۳۱۴,۹۹۲,۲۹۷,۵۲۸	۳۳۷,۰۴۰,۷۴۸,۳۴۷	۳/۲۹٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۱۹,۱۸۶,۶۴۵,۶۰۷	۳۰۷,۱۸۳,۷۵۸,۴۸۸	۳/۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۰,۶۳۶,۵۶۶,۹۹۲	۴۸,۶۸۲,۸۱۲,۵۶۸	۰/۴۸٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۶۹,۱۶۷,۴۳۱,۶۶۵	۷۳,۷۳۵,۹۰۳,۵۴۸	۰/۷۲٪
محصولات کاغذی	۱۱۰,۱۳۷,۶۲۸,۱۴۸	۸۴,۹۲۸,۶۲۰,۶۲۶	۰/۸۳٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۰۵,۲۱۰,۴۱۱,۶۸۳	۹۲,۳۱۱,۷۴۷,۵۷۷	۰/۹۰٪
سایر واسطه گریهای مالی	۱۵۶,۶۴۱,۸۹۷,۲۰۵	۱۲۷,۸۰۰,۳۰۰,۹۹۰	۱/۲۵٪
کاشی و سرامیک	۲۳۲,۱۷۲,۱۹۷,۹۱۱	۲۱۴,۸۴۳,۰۲۱,۸۹۲	۲/۱۰٪
	۱۰,۷۳۸,۱۲۹,۶۷۳,۷۳۰	۹,۷۸۳,۴۶۳,۱۱۴,۳۸۷	۹۵/۵۰٪

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی:

سرمایه گذاری در سپرده کالایی شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
۳۸۴	۹,۹۷۸,۷۰۲,۳۲۲	۹,۷۸۰,۰۱۰,۷۰۶	۰/۱۰٪
۳۸۴	۹,۹۷۸,۷۰۲,۳۲۲	۹,۷۸۰,۰۱۰,۷۰۶	۰/۱۰٪

شمش طلا

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
نام بانک سرمایه پذیر	نوع سپرده	تاریخ افتتاح حساب	نرخ سود	مبلغ
		-	درصد	ریال
بانک خاورمیانه	بلند مدت	مختلف	مختلف	۳۲۲,۶۶۰,۴۳۹,۰۱۳
بانک ملت	بلند مدت	مختلف	مختلف	۴,۹۷۲,۵۷۸
				۳۲۲,۶۶۵,۴۱۱,۵۹۱

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
تنزیل نشده	تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱۹,۷۱۳,۹۱۵,۶۴۵	۸,۶۷۲,۱۸۵,۳۶۴	۲۵	۱۲۸,۳۸۶,۱۰۱,۰۰۹
۱۱۹,۷۱۳,۹۱۵,۶۴۵	۸,۶۷۲,۱۸۵,۳۶۴		۱۲۸,۳۸۶,۱۰۱,۰۰۹

سود سهام دریافتنی

۹- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج آبونمان نرم افزار صندوق، خدمات سپرده گذاری و مخارج عضویت در کانون‌ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به

۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۱,۵۰۰,۲۷۳,۹۷۳	۴,۱۹۵,۰۶۸,۳۰۸	۷,۳۰۵,۲۰۵,۶۶۵
.	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۹۶,۱۷۴	۱,۳۹۹,۲۰۳,۸۲۶
.	۱۱,۵۰۰,۲۷۳,۹۷۳	۴,۱۹۵,۰۶۸,۳۰۸	۸,۷۰۴,۴۰۹,۴۹۱

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون‌ها

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده	گردش	گردش	مانده
در ابتدای دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۱۳,۶۴۳,۸۵۹,۴۷۶,۵۹۸)	۱۳,۶۴۰,۳۰۱,۸۳۲,۵۶۶	۰
۰	(۱۳,۶۴۳,۸۵۹,۴۷۶,۵۹۸)	۱۳,۶۴۰,۳۰۱,۸۳۲,۵۶۶	۰
۰			

شرکت کارگزاری مفید

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال	
۴۰,۵۵۷,۴۷۷,۴۶۰	مدیر
۴۰۷,۶۷۱,۲۲۹	متولی
۲۷,۹۹۷,۷۸۲,۵۰۳	بازارگردان
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۷۰,۲۸۲,۹۳۱,۱۹۲	

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۴۵۲,۸۱۲	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۳,۷۳۶,۷۳۸,۶۷۷	بدهی بابت آبونمان نرم افزار
۱۴,۷۳۷,۱۹۱,۴۸۹	جمع

۱۳- خالص داراییها

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

۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	
۱۰,۰۵۹,۲۵۷,۴۱۷,۲۴۴	۱۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۶,۴۹۱,۶۷۷,۸۶۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۱۵۵,۷۴۹,۰۹۵,۱۰۷	۱۰,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال
۱۸۴,۸۸۰,۵۷۳,۸۶۰
۱۸۴,۸۸۰,۵۷۳,۸۶۰

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

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	بیمه البرز	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۳,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۲,۱۷۶,۰۵۶)	(۱۵,۶۲۴,۲۷۹)	(۲۸,۶۱۶,۰۰۰)	(۱,۰۳,۳۱۶,۳۳۵)
۲	ایران ترانسفو	۱۱,۵۲۷,۵۳۶	۲۷,۱۱۸,۳۲۵,۳۱۲	(۲۵,۹۶۴,۲۱۴,۷۳۰)	(۷۴,۰۳۲,۱۵۱)	(۱۳۵,۵۹۱,۶۳۲)	۹۴۴,۴۸۶,۶۹۹
۳	گروه مالی صبا تامین	۵,۳۶۹,۴۹۴	۲۲,۷۰۶,۵۴۶,۹۳۹	(۲۰,۰۹۱,۰۰۹,۴۷۸)	(۶۱,۹۸۸,۱۷۶)	(۱۱۳,۵۳۲,۷۳۴)	۲,۴۴۰,۰۱۶,۵۵۱
۴	سیمان سپاهان	۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۴,۵۳۴,۲۷۰	(۶,۶۲۶,۱۹۱,۸۰۵)	(۱۷,۸۶۶,۲۸۷)	(۳۲,۷۲۲,۶۲۱)	(۱۳۲,۲۵۶,۴۴۳)
۵	پتروشیمی سازند	۱۲۹,۸۵۶	۱,۶۱۱,۲۸۲,۱۱۰	(۱,۴۳۵,۷۸۸,۰۸۹)	(۴,۳۹۸,۶۸۲)	(۸,۰۵۶,۴۱۰)	۱۷۳,۰۳۸,۹۲۹
۶	ماشین سازی اراک	۱۸,۸۷۶,۶۲۹	۲۸,۶۲۱,۹۳۰,۱۱۴	(۲۸,۶۷۹,۹۰۰,۳۹۹)	(۷۸,۱۲۷,۲۴۶)	(۱۴۳,۱۰۹,۶۴۹)	(۲۷۹,۲۱۷,۰۶۰)
۷	لیزینگ اقتصاد نوین	۲۲,۹۴۸,۵۳۰	۹۳,۰۵۸,۱۰۷,۶۹۷	(۶۶,۷۷۱,۹۱۶,۴۴۳)	(۲۵۴,۰۴۶,۸۷۹)	(۴۶۵,۲۹۰,۵۴۶)	۲۵,۵۶۶,۸۵۳,۸۲۹
۸	پهنوش ایران	۲۳۰,۸۹۲	۳۰,۹۴۷,۴۹۱,۳۵۰	(۱۸,۳۵۵,۵۶۸,۰۲۲)	(۵۷,۱۸۶,۱۰۸)	(۱۰۴,۷۳۷,۴۶۰)	۲,۴۲۹,۹۹۹,۶۶۰
۹	توسعه و عمران امید	۱,۳۵۷,۳۹۸	۲,۰۰۱,۹۱۹,۶۷۹	(۱,۹۹۳,۵۶۹,۱۰۴)	(۵,۴۶۵,۰۳۹)	(۱۰,۰۰۹,۵۹۹)	(۷,۱۲۴,۰۵۳)
۱۰	صنعت غذایی کورش	۳,۴۲۰,۸۳۶	۳۰,۷۵۵,۹۷۰,۲۲۰	(۱۸,۵۶۴,۳۸۰,۰۶۰)	(۸۳,۹۶۳,۴۰۶)	(۱۵۳,۷۷۹,۸۴۸)	۱۱,۹۵۳,۸۴۶,۹۰۶
۱۱	دشت مرغاب	۸,۳۵۰,۴۴۳	۳۱,۴۹۴,۲۱۳,۵۶۷	(۳۰,۹۴۷,۶۰۹,۵۸۸)	(۸۵,۹۷۸,۲۶۸)	(۱۵۷,۴۷۱,۰۶۷)	۲۲۳,۱۵۴,۶۴۴
۱۲	بانک سینا	۱	۱	(۱,۹۰۴)	-	-	(۱,۹۰۳)
۱۳	گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۱,۵۶۵,۸۹۳	۲۱,۶۶۲,۶۵۹,۸۷۴	(۲۰,۶۳۶,۵۷۵,۶۹۲)	(۵۹,۱۴۸,۳۱۰)	(۱۰۸,۳۱۳,۲۹۷)	۸۵۸,۶۳۲,۵۷۵
۱۴	سیمرغ	۳,۳۶۳,۹۴۲	۷,۲۴۳,۷۴۰,۴۹۰	(۶,۸۵۲,۸۹۹,۳۳۹)	(۱۹,۷۷۵,۱۲۹)	(۳۶,۲۱۸,۷۰۴)	۳۳۴,۸۴۷,۳۱۸
۱۵	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲۲,۸۴۰,۹۱۴	۶۶,۲۶۷,۳۶۴,۴۱۰	(۶۰,۱۸۵,۶۰۷,۴۴۸)	(۱۸۰,۹۰۸,۳۱۰)	(۳۳۱,۳۳۶,۸۱۵)	۵,۵۶۹,۵۱۱,۸۳۷
۱۶	کاشی پارس	۳,۷۴۳,۸۶۵	۳۱,۲۰۶,۰۴۷,۱۲۰	(۳۱,۴۴۹,۰۲۵,۱۳۴)	(۸۵,۱۹۱,۷۵۵)	(۱۵۶,۰۳۰,۲۴۰)	(۴۶۴,۲۰۰,۰۰۹)
۱۷	داروسازی جابرین حیان	۷۳۴,۳۹۲	۱۲,۲۷۲,۷۴۶,۰۴۰	(۸,۷۴۱,۵۹۵,۰۶۴)	(۳۳,۵۰۴,۴۶۵)	(۶۱,۳۶۳,۷۳۱)	۳,۴۳۶,۲۸۲,۷۸۰
۱۸	تامین سرمایه نوین	۱,۵۴۱,۰۸۳	۲,۳۶۹,۵۱۷,۶۰۷	(۲,۴۶۹,۶۱۳,۷۸۲)	(۶,۱۹۵,۶۸۶)	(۱۱,۳۴۷,۵۸۷)	(۲۱۷,۶۳۹,۴۴۸)
۱۹	ذغال سنگ نگین ط بس	۳,۰۰۶,۰۰۰	۲۶,۶۹۶,۶۶۲,۲۶۰	(۲۳,۹۳۱,۳۲۰,۴۳۲)	(۷۲,۸۸۱,۱۶۶)	(۱۳۳,۴۸۳,۳۱۱)	۲,۵۵۸,۹۷۶,۹۰۱

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	حمل و نقل توکا	۲,۶۵۰,۱۸۰	۶,۱۶۷,۸۲۷,۱۸۴	(۶,۸۱۶,۳۷۵,۱۳۳)	(۱۶,۸۳۷,۹۱۶)	(۳۰,۸۳۹,۱۳۵)	(۶۹۶,۲۲۴,۹۹۰)
۲۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۲۱۲	۹۹۳,۴۴۵,۲۵۰	(۷۳۰,۲۵۶,۷۹۱)	(۲,۷۱۲,۰۷۵)	(۴,۹۶۷,۳۲۷)	۲۵۵,۵۰۹,۱۵۷
۲۲	سیمان اردستان	۳۹۱,۶۱۹	۸,۲۴۹,۸۹۴,۷۵۰	(۹,۱۴۹,۳۰۵,۳۰۰)	(۲۲,۵۲۱,۸۴۵)	(۴۱,۲۴۹,۴۶۹)	(۹۶۳,۱۸۱,۸۶۴)
۲۳	البرز دارو	۴,۵۶۰,۳۱۸	۳۱,۹۸۷,۵۴۲,۶۴۳	(۱۹,۰۹۴,۰۴۶,۲۹۵)	(۶۰,۰۲۵,۳۷۸)	(۱۰۹,۹۳۷,۷۱۳)	۲,۷۲۳,۵۳۳,۲۵۷
۲۴	آلومینیوم ایران	۱,۲۴۸,۹۱۶	۷,۸۶۸,۱۷۰,۸۰۰	(۵,۵۵۳,۱۰۹,۱۹۷)	(۲۱,۴۸۰,۰۶۰)	(۳۹,۳۴۰,۸۵۴)	۱,۹۵۴,۲۴۰,۶۸۹
۲۵	سرمایه گذاری پارس توشه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۱,۸۱۱,۳۵۰	(۱۳,۷۷۷,۳۹۷,۵۳۲)	(۴۰,۵۴۵,۱۶۶)	(۷۴,۲۵۹,۰۵۶)	۹۵۹,۶۰۹,۵۹۶
۲۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۹۴۳,۳۱۹	۸,۸۳۱,۰۳۷,۰۵۴	(۸,۵۶۸,۷۶۲,۷۷۰)	(۲۴,۰۸۱,۲۰۵)	(۴۴,۱۰۵,۱۸۶)	۱۸۴,۰۸۷,۸۹۳
۲۷	کربن ایران	۵۳۱,۱۷۵	۳,۵۱۹,۳۶۵,۷۵۰	(۳,۶۱۸,۵۴۸,۳۷۱)	(۹,۶۰۷,۸۳۲)	(۱۷,۵۹۶,۸۲۹)	(۱۲۶,۳۸۷,۱۸۲)
۲۸	فجر انرژی خلیج فارس	۸۹,۴۴۹	۱,۱۸۱,۷۲۰,۰۶۰	(۱,۳۶۵,۲۴۲,۹۹۶)	(۳,۳۲۶,۰۴۸)	(۵,۹۰۸,۶۰۱)	(۱۹۲,۶۵۷,۵۸۵)
۲۹	پتروشیمی شیراز	۱,۶۹۹,۱۵۵	۷۹,۷۵۱,۶۴۰,۴۹۰	(۶۹,۴۶۶,۱۰۷,۹۱۱)	(۲۱۷,۷۲۰,۹۱۶)	(۳۹۸,۷۵۸,۱۹۹)	۹,۶۶۹,۰۵۳,۴۶۴
۳۰	پتروشیمی پارس	۱۲,۳۸۲,۱۸۴	۴۶,۷۱۵,۹۱۰,۵۵۹	(۳۷,۸۳۸,۱۱۶,۶۸۱)	(۱۲۷,۵۳۳,۸۵۸)	(۲۳۳,۵۷۹,۵۵۰)	۸,۵۱۶,۶۸۰,۴۷۰
۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳,۵۰۱,۸۱۱	۶۲,۲۲۲,۵۰۴,۷۷۵	(۵۹,۲۱۵,۷۸۱,۷۳۶)	(۱۶۹,۸۶۶,۵۲۹)	(۳۱۱,۱۱۲,۵۲۲)	۲,۵۲۵,۷۴۳,۹۸۸
۳۲	سرمایه گذاری مسکن	۳,۳۹۶,۶۸۲	۶,۸۶۷,۷۴۶,۲۹۵	(۷,۳۷۰,۵۶۷,۷۴۴)	(۱۸,۷۴۸,۷۰۸)	(۳۴,۳۳۸,۷۳۱)	(۵۵۵,۹۰۸,۸۸۸)
۳۳	گروه صنعتی بارز	۹۴۰,۰۶۹	۷,۲۰۱,۳۹۲,۰۰۰	(۶,۷۷۲,۵۸۲,۵۴۲)	(۱۹,۶۵۹,۶۰۰)	(۳۶,۰۰۶,۹۶۳)	۳۷۳,۱۴۲,۸۹۵
۳۴	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۴,۹۵۶,۴۴۴	۵۴,۵۳۳,۲۵۸,۸۳۹	(۵۲,۰۳۰,۶۳۹,۴۴۶)	(۱۴۸,۸۷۴,۵۴۴)	(۲۷۲,۶۶۶,۲۸۸)	۱,۸۰۵,۳۲۳,۵۶۱
۳۵	شهید ایران	۶۶۶,۲۶۳	۴,۲۲۰,۷۱۶,۱۸۰	(۴,۵۴۷,۱۲۷,۲۶۴)	(۱۱,۵۲۲,۴۲۸)	(۲۱,۱۰۳,۵۸۲)	(۳۵۹,۰۳۷,۰۹۴)
۳۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۴۲,۹۲۱	۱۰,۶۴۹,۷۰۹,۵۲۰	(۹,۶۵۷,۶۹۸,۰۶۳)	(۲۹,۰۷۳,۴۶۲)	(۵۳,۲۴۸,۵۴۷)	۹۰۹,۶۸۹,۴۴۹
۳۷	شیرپاستوریزه یگانه اصفهان	۱,۶۸۳,۱۰۱	۱۶,۷۹۶,۸۶۳,۷۹۰	(۱۴,۴۴۹,۷۷۸,۰۳۷)	(۴۵,۸۵۲,۷۶۱)	(۸۳,۹۸۴,۳۱۹)	۲,۲۱۷,۲۴۸,۶۸۳
۳۸	پتروشیمی فناوران	۱,۱۱۹,۶۶۸	۶,۱۶۵,۶۰۵,۳۰۰	(۶,۱۰۳,۳۰۰,۹۳۲)	(۱۶,۸۳۱,۸۱۳)	(۳۰,۸۲۸,۰۲۹)	۱۴,۶۴۳,۵۲۶
۳۹	ایران تابر	۶۸۸,۵۱۰	۱,۱۲۵,۰۲۸,۸۱۸	(۱,۱۷۹,۴۲۸,۱۷۸)	(۳,۰۷۱,۲۸۷)	(۵,۶۲۵,۱۴۳)	(۶۳,۰۹۵,۷۹۰)
۴۰	مونوسازان تراکتورسازی ایران	۱	۱	(۱,۹۰۵)	-	-	(۱,۹۰۴)
۴۱	سیمان هگمتان	۴۸,۶۲۲	۶,۴۳۹,۸۳۵,۲۴۰	(۶,۱۷۰,۴۸۴,۱۵۱)	(۱۷,۵۸۰,۶۱۹)	(۳۲,۱۹۹,۱۷۵)	۲۱۹,۵۷۱,۲۹۵
۴۲	دوده صنعتی پارس	۴۴۹,۳۰۷	۲,۰۷۹,۱۲۱,۳۲۰	(۲,۱۳۲,۱۰۹,۲۴۷)	(۵,۶۷۵,۸۲۵)	(۱۰,۳۹۵,۶۰۸)	(۵۹۰,۵۹۳,۶۰۰)
۴۳	انتقال داده های آسیاتک	۱	۱	(۲,۵۵۹)	-	-	(۲,۵۵۸)
۴۴	سرمایه گذاری ملی ایران	۱۱,۷۶۸,۸۳۶	۶۷,۴۷۸,۰۷۲,۹۲۰	(۵۳,۲۹۲,۰۹۴,۱۷۴)	(۱۸۴,۲۱۴,۳۰۴)	(۳۲۷,۳۹۰,۳۶۵)	۱۳,۶۶۴,۳۷۴,۰۷۷
۴۵	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۶۶۵,۷۸۰	۲۳,۳۱۴,۰۰۱,۰۱۰	(۲۱,۷۰۵,۲۰۸,۷۵۰)	(۶۳,۶۴۷,۱۰۰)	(۱۱۶,۵۷۰,۰۰۵)	۱,۴۲۸,۵۷۵,۱۵۵
۴۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹۵۹,۸۹۴	۳۰,۳۶۹,۶۵۹,۷۴۰	(۲۷,۵۳۴,۰۵۶,۸۸۷)	(۸۲,۶۳۵,۵۹۹)	(۱۵۱,۳۴۸,۳۰۵)	۲,۵۰۱,۶۱۸,۹۴۹

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷	دانش بنیان بویا نیرو	۱	۱	(۶,۲۱۷)	-	-	(۶,۲۱۶)
۴۸	تولیدی چدن سازان	۵,۳۴۵,۹۱۳	۱۰,۲۹۶,۳۰۳,۷۲۰	(۹,۳۴۱,۶۳۴,۸۹۲)	(۲۸,۱۰۸,۴۶۴)	(۵۱,۴۸۱,۵۱۹)	۸۷۵,۰۷۸,۸۴۵
۴۹	سیمان مازندران	۷۳,۳۲۲	۳,۲۲۴,۶۸۳,۳۹۰	(۳,۴۰۰,۳۶۳,۱۸۲)	(۸,۸۰۳,۲۳۵)	(۱۶,۱۲۳,۴۱۹)	(۲۰۰,۶۰۶,۵۴۶)
۵۰	پالایش نفت شیراز	۲۰۱,۲۶۵	۶,۷۵۰,۴۲۸,۱۰۰	(۵,۸۸۰,۸۳۱,۲۳۹)	(۱۸,۴۲۸,۶۳۳)	(۳۳,۷۵۲,۱۴۰)	۸۱۷,۴۱۶,۰۸۸
۵۱	لیزینگ رایان سایا	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۷,۲۰۸,۰۸۱)	(۱۵,۶۳۷,۱۹۲)	(۲۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۴۸۵,۲۷۳)
۵۲	سیمان ارومیه	۴۸۷,۸۵۷	۵۸,۷۴۱,۰۶۳,۸۳۰	(۵۸,۷۵۷,۴۶۸,۴۴۶)	(۱۶۰,۳۶۱,۹۴۹)	(۲۹۳,۷۰۵,۳۱۵)	(۴۷۰,۴۷۱,۸۸۰)
۵۳	بیمه پارسیان	۴۰,۵۳۸,۹۴	۵,۴۷۱,۹۷۴,۳۰۰	(۶,۱۷۹,۷۴۸,۵۳۵)	(۱۴,۹۳۸,۴۱۳)	(۲۷,۳۵۹,۸۷۲)	(۷۵۰,۰۷۲,۶۲۰)
۵۴	به پرداخت ملت	۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۲,۱۶۳,۰۵۲)	(۱۳,۵۴۰,۷۶۹)	(۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۳۳۹,۴۹۷,۱۷۹
۵۵	بانک اقتصاد نوین	۱۶,۶۰۱,۷۵۹	۳۵,۴۱۳,۶۷۹,۳۲۲	(۳۳,۹۰۴,۳۳۶,۴۵۵)	(۹۶,۶۷۹,۰۹۷)	(۱۷۷,۰۶۸,۳۹۵)	۱,۳۳۵,۶۹۵,۳۷۵
۵۶	سیمان آپیک	۸۸۶,۵۹۷	۴۵,۶۱۰,۶۱۸,۷۹۰	(۴۴,۷۱۷,۴۷۵,۶۵۳)	(۱۲۴,۵۱۶,۱۲۳)	(۲۲۸,۰۵۳,۰۸۶)	۵۴۰,۵۷۳,۹۳۰
۵۷	پاکسان	۹,۵۶۸,۲۹۸	۱۷,۱۶۵,۰۰۰,۹۷۱	(۱۷,۶۸۰,۶۱۸,۶۰۷)	(۴۶,۸۵۸,۹۵۵)	(۸۵,۸۲۵,۰۰۰)	(۶۴۸,۳۰۱,۵۹۱)
۵۸	بورس کالای ایران	۱,۴۴۱,۱۶۱	۱۳,۶۳۶,۹۷۴,۱۹۰	(۱۳,۰۹۲,۱۳۰,۰۶۸)	(۳۷,۳۲۸,۷۰۸)	(۶۸,۱۸۴,۸۶۸)	۱,۴۳۹,۴۳۰,۵۴۶
۵۹	داروسازی اکسیر	۶,۴۲۸,۸۶۳	۷۲,۹۰۴,۵۶۸,۳۳۰	(۶۱,۵۷۸,۹۶۵,۱۰۶)	(۱۹۹,۰۲۸,۳۹۶)	(۳۶۴,۵۲۳,۸۳۶)	۱۰,۷۶۲,۰۵۱,۹۹۲
۶۰	کمباین سازی ایران	۵۱۸,۰۸۰	۳,۳۰۵,۱۱۸,۷۴۰	(۳,۳۲۳,۵۸۲,۹۳۴)	(۹۰,۲۲۸,۸۹۴)	(۱۶,۵۲۵,۵۹۳)	(۴۴۰,۱۲۶,۸۱۱)
۶۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۵۲,۴۶۹,۴۴۱)	(۴۳,۵۱۶,۰۸۰)	(۷۹,۷۰۰,۰۰۰)	۲,۳۶۴,۳۱۴,۴۷۹
۶۲	غلتک سازان سپاهان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۲۴,۴۶۷,۹۳۷)	(۵۴,۰۲۶,۵۲۴)	(۹۸,۹۴۹,۹۹۹)	۲,۰۱۲,۷۵۵,۵۴۰
۶۳	کارت اعتباری ایران کیش	۱۳,۸۴۸,۸۰۶	۲۴,۹۶۷,۶۶۸,۱۹۴	(۲۴,۰۴۹,۴۵۹,۱۳۶)	(۶۸,۱۶۱,۱۳۱)	(۱۲۴,۸۳۸,۳۴۲)	۷۲۵,۲۰۹,۵۸۵
۶۴	سالمین	۷۰,۸۴,۰۰۲	۳۵,۸۲۵,۳۰۷,۳۲۲	(۳۴,۹۵۳,۷۵۲,۳۷۷)	(۹۷,۸۰۲,۷۹۲)	(۱۷۹,۱۲۶,۵۳۷)	۵۹۴,۶۲۵,۷۱۶
۶۵	تراکتورسازی ایران	۱	۱	(۲,۳۲۷)	-	-	(۲,۳۲۶)
۶۶	داروسازی ابوریحان	۱,۶۴۵,۹۷۶	۵۳,۱۳۹,۳۹۵,۵۰۰	(۴۸,۴۷۶,۶۵۷,۴۵۹)	(۱۴۵,۰۶۸,۹۶۳)	(۲۶۵,۶۹۶,۴۷۴)	۴,۳۵۱,۸۷۲,۶۰۴
۶۷	قند لرستان	۶,۵۴۴,۷۲۷	۶۸,۱۴۵,۳۸۲,۸۰۰	(۵۹,۸۸۸,۲۱۳,۳۱۳)	(۱۸۶,۰۳۵,۶۶۳)	(۳۴۰,۷۲۶,۹۱۴)	۷,۷۳۰,۴۰۷,۱۱۰
۶۸	کاشی الوند	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۹,۷۵۰,۳۲۶	(۱۲,۶۸۴,۹۳۲,۳۹۶)	(۳۳,۰۸۶,۴۵۱)	(۶۰,۵۹۸,۷۵۱)	(۶۵۸,۸۵۷,۲۷۲)
۶۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۷۶,۱۵۸	۲۶,۰۸۳,۴۲۳,۶۶۰	(۲۱,۵۱۸,۳۲۹,۰۷۷)	(۷۱,۲۰۷,۱۳۰)	(۱۳۰,۴۱۶,۱۱۸)	۴,۳۶۳,۲۷۱,۳۳۵
۷۰	سیمان فارس نو	۸۱۱,۲۴۰	۲۸,۱۷۱,۵۱۵,۳۶۰	(۲۹,۴۹۴,۳۲۵,۱۰۴)	(۷۶,۹۰۷,۸۶۹)	(۱۴۰,۸۵۷,۵۷۹)	(۱,۵۴۰,۵۷۵,۱۹۳)
۷۱	توسعه معادن وفلزات	۱	۱	(۱,۸۴۲)	-	-	(۱,۸۴۱)
۷۲	گروه سی توسعه صنعتی ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۵,۶۵۸,۶۰۱	(۲,۵۳۴,۷۳۴,۵۵۶)	(۶,۲۳۹,۶۰۶)	(۱۱,۴۲۸,۲۹۴)	(۲۶۶,۷۴۳,۸۵۵)
۷۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۵۸۴,۹۰۴	۲۶,۵۶۴,۰۲۴,۰۴۰	(۲۱,۲۹۰,۲۵۴,۲۴۲)	(۷۲,۵۱۹,۵۱۲)	(۱۳۲,۸۲۰,۱۲۳)	۵,۰۶۸,۴۳۰,۱۶۳

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴	فولاد امیرکبیر کاشان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۹۲۳,۸۵۷	(۱,۳۰۲,۸۳۳,۶۵۷)	(۳,۷۴۲,۵۳۸)	(۶,۸۵۴,۶۱۵)	۵۷,۴۹۲,۰۴۷
۷۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۷۳۴,۹۸۳	۱۴,۲۰۹,۷۰۶,۲۲۰	(۱۳,۰۴۵,۹۷۷,۷۱۰)	(۳۸,۷۹۲,۱۶۱)	(۷۱,۰۴۸,۵۳۰)	۱,۰۵۳,۸۸۷,۸۱۹
۷۶	گروه مینا (سهامی عام)	۶۳۴,۲۶۴	۸,۱۸۸,۴۷۹,۵۹۰	(۸,۹۴۴,۷۴۸,۲۹۰)	(۲۳,۳۵۴,۴۰۴)	(۴۰,۹۴۲,۳۹۶)	(۸۱۹,۵۶۵,۵۰۰)
۷۷	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۲,۴۷۳,۰۶۴	۳۰,۱۳۲,۹۰۲,۶۰۳	(۲۳,۹۲۹,۰۸۹,۶۰۰)	(۸۲,۲۶۲,۱۲۷)	(۱۵۰,۶۶۴,۵۰۸)	۵,۹۷۰,۸۸۶,۳۶۸
۷۸	بانک ملت	۲,۸۷۴,۰۸۱	۴,۴۷۸,۳۵۹,۳۱۷	(۳,۵۶۱,۱۵۳,۳۸۷)	(۱۲,۲۳۵,۸۱۶)	(۲۲,۳۹۱,۷۹۵)	۸۸۲,۵۸۸,۳۱۹
۷۹	فرآورده‌های نسوز آذر	۱,۴۳۲,۵۱۶	۵,۶۷۹,۰۱۶,۳۱۳	(۴,۷۳۲,۰۵۶,۳۳۱)	(۱۵,۵۰۳,۵۷۸)	(۲۸,۳۹۵,۰۸۰)	۹۰۳,۰۶۱,۲۲۴
۸۰	پالایش نفت تهران	۸,۵۷۰,۱۵۴	۳۲,۰۸۳,۰۶۶,۱۴۴	(۲۷,۱۶۳,۷۹۹,۳۵۳)	(۸۷,۵۸۵,۷۶۲)	(۱۶۰,۴۱۵,۳۴۰)	۴,۶۷۱,۲۶۵,۶۸۹
۸۱	لبنیات پاک	۳۹,۲۵۰,۰۳۹	۵۰,۵۷۹,۵۶۹,۲۲۰	(۴۹,۹۷۵,۶۶۳,۲۹۳)	(۱۳۸,۰۸۱,۵۰۶)	(۲۵۲,۸۹۷,۸۴۵)	۲۱۲,۹۲۶,۵۷۶
۸۲	ایران خودرو	۲۵,۸۲۰,۷۵۹	۱۳,۴۹۹,۳۰۸,۹۳۵	(۱۴,۸۹۴,۸۳۱,۸۴۴)	(۳۶,۸۵۲,۵۸۹)	(۶۷,۴۹۶,۵۴۴)	(۱,۴۹۹,۸۷۲,۰۴۲)
۸۳	بهساز کاشانه تهران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۶,۶۴۷,۳۹۲)	(۱۱,۰۴۲,۲۷۴)	(۲۰,۲۲۴,۰۰۰)	۱۸۶,۸۸۶,۳۳۴
۸۴	بانک پارسیان	۱	۱	(۱,۵۱۵)	-	-	(۱,۵۱۴)
۸۵	دارویی لقمان	۳,۴۷۵,۶۴۳	۱۲,۹۸۴,۹۶۳,۹۴۷	(۱۱,۳۸۶,۰۳۷,۴۹۴)	(۳۵,۴۴۸,۳۲۱)	(۶۴,۹۲۴,۸۱۶)	۱,۳۹۸,۵۵۳,۳۱۶
۸۶	شهد	۲,۱۳۵,۲۰۹	۱۹,۴۷۴,۰۰۵,۶۵۰	(۱۹,۱۴۹,۷۴۶,۶۰۲)	(۵۳,۱۶۳,۴۸۰)	(۹۷,۳۷۰,۰۲۸)	۱۷۳,۷۲۵,۵۴۰
۸۷	سیمان بهبهان	۳,۷۵۴,۵۱۶	۱۶,۸۹۱,۹۳۰,۷۵۶	(۱۶,۴۳۵,۰۴۶,۰۷۵)	(۴۶,۱۱۲,۸۴۶)	(۸۴,۴۵۹,۶۵۲)	۳۳۶,۳۱۲,۱۹۳
۸۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۶۸۴,۱۰۱	۲۹,۶۷۸,۹۹۰,۹۲۰	(۲۲,۱۴۴,۰۳۳,۶۸۶)	(۸۱,۰۲۳,۵۸۵)	(۱۴۸,۲۹۴,۹۵۵)	۷,۳۰۵,۵۳۸,۶۹۴
۸۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸۴۵,۷۱۷	۳۷,۰۴۴,۲۸۸,۲۳۰	(۳۵,۰۸۱,۹۳۹,۷۰۰)	(۱۰۱,۱۳۰,۵۲۸)	(۱۸۵,۲۲۱,۴۴۱)	۱,۶۷۵,۹۹۶,۵۶۱
۹۰	کارخانجات قند قزوین	۲,۸۴۱,۶۷۹	۲۱,۹۶۶,۲۷۰,۴۵۰	(۱۹,۵۸۰,۶۵۵,۶۷۸)	(۵۹,۹۶۷,۴۳۵)	(۱۰۹,۸۳۱,۳۵۰)	۲,۲۱۵,۸۱۵,۹۸۷
۹۱	گروه صنعتی سپاهان	۱۴,۸۰۴,۲۶۷	۴۳,۳۵۵,۳۶۱,۹۷۵	(۳۶,۲۰۵,۷۷۴,۶۶۰)	(۱۱۸,۳۵۹,۵۳۱)	(۲۱۶,۷۷۶,۸۰۷)	۶,۸۱۴,۴۵۰,۹۷۷
۹۲	الکترونیک خودرو شرق	۵۱۴,۰۴۸	۱,۶۲۴,۱۹۱,۳۹۶	(۱,۴۲۴,۳۹۰,۰۸۳)	(۴,۴۳۳,۹۷۱)	(۸,۱۲۰,۹۵۸)	۱۸۷,۲۴۶,۳۸۴
۹۳	رینگ سازی مشهد	۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۷,۲۸۴,۵۸۰	(۵,۴۹۵,۶۹۳,۲۸۲)	(۱۵,۱۴۳,۷۸۷)	(۲۷,۷۳۶,۴۲۱)	۸,۷۱۱,۰۹۰
۹۴	پالایش نفت تبریز	۲,۶۹۰,۵۲۶	۶۹,۴۵۸,۴۲۹,۰۶۰	(۵۸,۸۳۱,۰۲۷,۷۱۶)	(۱۹۰,۰۸۳,۶۲۷)	(۳۴۷,۲۹۲,۱۳۸)	۱۰,۰۹۰,۰۲۵,۵۷۹
۹۵	مس شهید باهنر	۲,۸۶۲,۹۵۲	۲۵,۵۱۴,۰۲۰,۰۹۰	(۲۱,۷۶۳,۳۸۰,۶۷۴)	(۶۹,۶۵۲,۶۴۰)	(۱۲۷,۵۷۰,۱۰۱)	۳,۵۵۳,۴۱۶,۶۷۵
۹۶	صنعتی زر ماکارون	۳۳۱,۱۱۹	۹۳۶,۷۳۲,۸۲۳	(۷۹۳,۳۹۴,۱۳۰)	(۲,۵۵۷,۲۶۸)	(۴,۶۸۳,۶۶۴)	۱۳۶,۰۹۷,۷۶۱
۹۷	معدنی و صنعتی چادرملو	۱	۱	(۲,۲۹۶)	-	-	(۲,۲۹۵)
۹۸	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۰۵۷,۴۸۲	(۲,۵۶۷,۷۶۶,۱۴۴)	(۶,۶۰۰,۹۶۳)	(۱۲,۰۹۰,۲۸۷)	(۱۶۸,۳۹۹,۹۱۲)
۹۹	تامین سرمایه بانک ملت	۱,۱۶۱,۴۶۵	۲,۵۱۶,۹۳۴,۶۵۳	(۲,۵۶۴,۸۵۴,۳۸۱)	(۶,۸۷۱,۱۵۵)	(۱۲,۵۸۴,۶۷۳)	(۶۷,۳۷۵,۵۵۶)
۱۰۰	لیزینگ صنعت و معدن	۳,۶۶۸,۳۶۷	۱۰,۱۷۳,۳۸۲,۹۵۵	(۱۱,۱۳۶,۹۷۱,۹۶۸)	(۲۷,۷۷۲,۶۸۵)	(۵۰,۸۶۶,۹۱۲)	(۱۰۰۴۲,۲۳۸,۶۱۰)
۱۰۱	شیشه همدان	۱۹,۹۴۷,۲۴۲	۳۶,۲۴۶,۱۱۴,۰۷۰	(۳۴,۸۷۳,۴۵۰,۹۱۹)	(۹۸,۹۳۳,۸۸۸)	(۱۸۱,۱۸۰,۵۶۸)	۱,۰۸۲,۵۵۸,۶۹۵
	جمع کل		۲,۰۳۴,۰۰۱,۴۵۹,۸۲۶	(۱,۸۳۳,۳۹۷,۶۳۷,۲۷۳)	(۵,۵۵۳,۲۴۱,۴۴۳)	(۱۰,۱۷۰,۰۰۷,۲۵۰)	۱۸۴,۸۸۰,۵۷۳,۸۶۰

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
	ریال
۱۵-۱	(۹۴۷,۷۰۷,۳۰۹,۴۲۹)
۱۵-۲	(۶,۹۵۹,۲۴۹,۹۱۴)
۱۵-۳	(۱۹۸,۶۹۱,۶۱۶)
	(۹۵۴,۸۶۵,۲۵۰,۹۵۹)

۱۵-۱- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ا ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سیمان کردستان	۵,۷۷۷,۴۱۳	۴۸,۶۴۵,۸۱۷,۴۶۰	(۵۲,۸۴۱,۹۶۴,۱۴۶)	(۱۳۲,۸۰۳,۰۸۲)	(۲۴۳,۲۲۹,۰۸۷)	(۴,۵۷۲,۱۷۸,۸۵۵)
۲	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۲,۴۷۱,۹۷۲	۲۴,۲۲۰,۵۶۹,۶۲۴	(۲۸,۰۶۶,۶۳۵,۲۵۹)	(۶۶,۱۲۲,۱۵۵)	(۱۲۱,۱۰۳,۸۴۸)	(۴,۰۳۳,۲۸۰,۶۳۸)
۳	کاشی پارس	۸,۸۷۹,۳۴۸	۷۱,۳۸۹,۹۵۷,۹۲۰	(۷۴,۵۴۰,۴۱۵,۱۷۴)	(۱۹۴,۸۹۴,۵۸۵)	(۳۵۶,۹۴۹,۷۹۰)	(۳,۷۰۲,۳۰۱,۶۲۹)
۴	داروسازی جابرین حیان	۷,۹۵۸,۹۹۵	۶۵,۵۰۳,۵۳۸,۸۵۰	(۹۷,۰۰۵,۰۸۸,۳۸۵)	(۱۷۸,۸۳۱,۹۰۴)	(۳۲۷,۵۱۳,۶۴۴)	(۳۲,۰۰۸,۸۹۴,۰۸۳)
۵	تامین سرمایه نوین	۶۲,۹۰۱,۸۱۵	۱۰۲,۱۵۲,۵۴۷,۵۶۰	(۱۰۰,۸۰۱,۳۱۲,۵۳۶)	(۲۷۸,۸۷۶,۴۵۵)	(۵۱۰,۷۶۳,۷۳۸)	۵۶۱,۵۹۵,۸۳۱
۶	داروسازی زاگرس فارمد پارس	۹,۸۷۴,۱۱۰	۵۰,۱۵۰,۶۰۴,۶۹۰	(۶۸,۲۳۵,۵۹۷,۴۶۵)	(۱۳۶,۹۱۱,۱۵۱)	(۲۵۰,۷۵۳,۰۲۳)	(۱۸,۴۷۲,۶۵۶,۹۴۹)
۷	ذغال سنگ نگین ط بسی	۱۱,۰۳۹,۳۴۲	۹۰,۹۶۴,۱۷۸,۰۸۰	(۸۸,۸۴۰,۴۷۷,۸۹۲)	(۳۴۸,۳۳۲,۲۰۶)	(۴۵۴,۸۲۰,۸۹۰)	۱,۴۲۰,۵۴۷,۰۹۲
۸	حمل و نقل توکا	۵۳,۴۵۶,۲۷۴	۹۳,۶۰۱,۹۳۵,۷۷۴	(۱۱۴,۲۰۲,۲۹۶,۷۰۸)	(۳۵۵,۵۳۳,۲۸۵)	(۴۶۸,۰۰۹,۶۷۹)	(۲۱,۳۲۳,۹۰۳,۸۹۸)
۹	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۵,۲۲۹,۷۲۸	۸۳,۵۲۱,۲۶۴,۳۲۰	(۹۵,۱۵۴,۳۵۵,۸۴۴)	(۲۲۸,۰۱۳,۰۵۲)	(۴۱۷,۶۰۶,۳۲۲)	(۱۲,۲۷۸,۷۱۰,۸۹۸)
۱۰	کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۰۶,۳۸۶,۶۶۱)	(۱۴,۴۱۱,۶۷۰)	(۲۶,۳۹۵,۰۰۰)	(۱,۲۶۸,۰۹۳,۳۳۱)
۱۱	سیمان اردستان	۴,۳۳۳,۹۳۸	۹۵,۹۵۳,۳۸۷,۳۲۰	(۱۰۱,۲۵۵,۸۰۲,۰۰۵)	(۲۶۱,۹۵۲,۷۴۷)	(۴۷۹,۷۶۶,۹۳۷)	(۶,۰۴۴,۱۳۴,۴۶۹)
۱۲	تامین سرمایه کاردان	۵,۵۵۲,۱۶۸	۸,۳۵۶,۰۱۲,۸۴۰	(۹,۱۷۶,۶۵۷,۵۵۷)	(۲۲,۸۱۱,۹۱۵)	(۴۱,۷۸۰,۰۶۴)	(۸۸۵,۲۳۶,۶۹۶)
۱۳	فولاد امیر کبیر کاشان	۴۲,۳۰۲,۰۴۹	۱۰۵,۵۸۵,۹۱۴,۳۰۴	(۱۱۰,۲۳۵,۰۶۶,۳۰۳)	(۲۸۸,۲۴۹,۵۴۶)	(۵۲۷,۹۲۹,۵۷۲)	(۵,۴۵۵,۳۳۱,۱۱۷)
۱۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳,۳۴۶,۷۱۸	۹۸,۴۹۸,۷۷۸,۸۴۰	(۱۰۰,۳۸۷,۸۱۹,۵۶۶)	(۲۶۸,۹۰۱,۶۶۶)	(۴۹۲,۴۹۳,۸۹۴)	(۲,۶۵۰,۴۳۶,۲۸۶)
۱۵	گروه مینا (سهامی عام)	۷,۴۶۰,۳۷۵	۹۳,۳۰۳,۸۷۶,۲۵۰	(۱۰۵,۲۱۰,۴۱۱,۶۸۳)	(۲۵۳,۹۷۴,۲۹۲)	(۴۶۵,۱۵۴,۲۸۱)	(۱۲,۸۹۸,۶۶۴,۱۰۶)
۱۶	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۳۴,۷۴۶,۲۴۳	۷۱,۲۶۴,۵۴۴,۳۹۳	(۶۶,۶۵۹,۳۱۹,۷۹۰)	(۱۹۴,۵۵۲,۲۰۶)	(۳۵۶,۲۲۲,۷۲۲)	۴,۰۵۴,۳۴۹,۶۷۵
۱۷	توسعه معادن روی ایران	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۷۰,۶۰۳,۲۰۴,۵۶۵)	(۱۵۸,۴۷۵,۴۰۸)	(۲۹۰,۲۴۸,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۲,۳۲۷,۹۷۳)
۱۸	سرمایه گذاری بوعلی	۵,۸۹۲,۴۹۷	۱۲,۲۰۳,۳۶۱,۲۸۷	(۱۳,۴۶۴,۰۸۰,۶۴۳)	(۳۳,۳۱۵,۱۷۶)	(۶۱,۰۱۶,۸۰۶)	(۱,۳۵۵,۰۵۱,۳۳۸)
۱۹	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۶,۶۳۰,۱۰۹	۱۴,۷۷۱,۸۸۲,۸۵۲	(۱۶,۸۹۸,۸۲۰,۴۲۰)	(۴۰,۳۲۷,۲۴۰)	(۷۲,۸۵۹,۴۱۴)	(۳,۲۴۱,۱۲۴,۲۲۲)
۲۰	گروه صنعتی سپاهان	۴۸,۹۳۴,۶۳۷	۱۰۷,۳۱۳,۶۵۸,۹۴۱	(۹۳,۳۴۷,۳۳۲,۱۶۴)	(۲۹۲,۹۶۶,۲۸۹)	(۵۳۶,۵۸۴,۲۹۵)	۱۳,۱۳۶,۷۹۲,۱۹۳

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱	الکترونیک خودرو شرق	۵۷,۵۲۷,۴۹۰	۸۶,۲۳۲,۷۰۷,۵۱۰	(۱۱۸,۵۲۶,۱۸۲,۹۴۰)	(۲۳۵,۴۱۸,۰۲۲)	(۴۲۱,۱۶۸,۵۳۸)	(۳۲,۹۵۹,۰۶۱,۹۹۰)
۲۲	رینگ‌سازی مشهد	۹,۹۵۰,۷۸۵	۹۷,۰۴۰,۱۵۳,۷۵۰	(۱۰۹,۳۷۲,۹۳۴,۴۶۰)	(۲۶۴,۸۶۵,۰۲۰)	(۴۸۵,۱۰۰,۷۶۹)	(۱۳,۱۰۲,۷۳۶,۴۹۹)
۲۳	پالایش نفت تبریز	۱,۸۳۲,۸۴۳	۴۷,۴۵۳,۳۰۵,۲۷۰	(۴۰,۳۹۳,۱۲۰,۰۷۰)	(۱۳۹,۵۴۴,۷۹۳)	(۲۳۷,۲۶۱,۵۲۶)	۶,۶۹۲,۳۷۸,۸۸۱
۲۴	مس شهیدباهنر	۱۲,۰۳۰,۲۳۴	۹۳,۴۷۴,۹۱۸,۱۸۰	(۹۱,۴۵۰,۵۵۹,۵۰۴)	(۳۵۵,۱۸۶,۵۲۷)	(۴۶۷,۳۷۴,۵۹۱)	۱,۳۰۱,۷۹۷,۵۵۸
۲۵	فنی‌سازی زر	۹,۸۱۸,۰۲۲	۱۰,۶۲۳,۰۹۹,۸۰۴	(۱۱,۹۶۰,۸۵۷,۸۳۵)	(۳۹,۰۰۱,۰۶۲)	(۵۲,۱۱۵,۴۹۹)	(۱,۴۱۹,۸۷۴,۵۹۳)
۲۶	بیمه البرز	۴۵,۴۲۹,۱۹۰	۹۲,۰۸۴,۹۶۸,۱۲۰	(۱۱۰,۰۳۸,۸۴۴,۴۹۹)	(۲۵۱,۳۹۱,۹۶۳)	(۴۶۰,۴۲۴,۸۴۱)	(۱۸,۶۶۵,۶۹۳,۱۷۳)
۲۷	ایران ترانسفو	۱۴,۱۷۲,۴۶۴	۳۳,۴۸۹,۵۲۲,۴۲۱	(۳۱,۹۲۱,۵۵۷,۰۹۰)	(۹۱,۴۲۶,۴۲۴)	(۱۶۷,۲۴۷,۶۶۲)	۱,۳۰۹,۱۰۱,۲۵۶
۲۸	گروه مالی صبا تامین	۲۵,۸۲۰,۷۶۷	۸۷,۵۰۶,۵۷۹,۳۶۲	(۹۸,۳۰۳,۷۲۱,۸۴۵)	(۲۳۸,۸۹۲,۹۶۲)	(۴۳۷,۵۳۲,۸۹۷)	(۱۱,۴۷۳,۵۶۸,۳۴۱)
۲۹	سیمان سپاهان	۹,۸۸۸,۸۹۲	۱۰۰,۸۶۶,۶۹۸,۴۰۰	(۱۰۹,۳۰۹,۴۹۱,۸۰۸)	(۲۷۵,۳۶۶,۰۸۷)	(۵۰۴,۳۳۳,۴۹۲)	(۹,۱۲۲,۴۹۲,۹۸۷)
۳۰	پتروشیمی شازند	۹,۶۹۶,۷۶۷	۱۰۴,۴۳۴,۱۸۰,۵۹۰	(۱۰۶,۴۴۷,۷۸۶,۶۴۷)	(۲۸۵,۱۰۵,۳۱۳)	(۵۲۲,۱۷۰,۹۰۳)	(۲,۸۲۰,۸۸۲,۲۷۳)
۳۱	سپیند ماکیان	۱,۶۴۶,۴۸۹	۲۴,۳۱۸,۶۴۲,۵۳۰	(۲۵,۴۸۸,۵۶۱,۵۷۸)	(۶۶,۳۸۹,۸۹۴)	(۱۲۱,۵۹۳,۲۱۳)	(۱,۳۵۷,۹۰۲,۱۵۵)
۳۲	سالمین	۲۱,۱۰۰,۴۲۴	۱۰۶,۳۳۵,۰۳۶,۵۳۶	(۱۰۴,۱۵۸,۸۱۱,۳۳۶)	(۳۹۰,۲۶۷,۳۵۰)	(۵۳۱,۶۲۵,۱۸۳)	۱,۳۴۴,۳۳۲,۶۶۷
۳۳	گل‌تاش	۳۵,۴۸۲,۳۳۲	۱۰۳,۶۸۵,۸۶۸,۸۰۸	(۱۱۷,۳۱۴,۸۴۸,۵۹۷)	(۲۸۰,۳۳۲,۴۲۲)	(۵۱۳,۴۲۹,۳۴۴)	(۱۵,۴۲۲,۷۴۱,۵۵۵)
۳۴	کالسیمین	۳۱,۷۴۲,۰۸۱	۸۳,۱۲۲,۵۱۰,۱۳۹	(۹۸,۷۵۶,۳۰۸,۵۱۶)	(۲۲۶,۹۵۱,۷۵۳)	(۴۱۵,۶۶۲,۵۵۱)	(۱۶,۲۶۶,۴۱۲,۶۸۱)
۳۵	تراکتورسازی ایران	۵۲,۷۸۸,۰۴۰	۸۸,۰۵۰,۴۵۰,۷۲۰	(۱۲۲,۸۱۲,۶۸۱,۳۳۱)	(۲۴۰,۳۷۷,۷۳۰)	(۴۴۰,۲۵۲,۲۵۴)	(۳۵,۴۴۲,۸۶۰,۴۹۵)
۳۶	آلومینای ایران	۱۲۰,۰۰۰	۱۳,۲۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۷۰,۷۶۹,۳۲۶)	(۳۶,۳۰۱,۳۵۶)	(۶۶,۴۸۶,۰۰۰)	(۲,۴۷۶,۳۵۶,۶۸۲)
۳۷	قند لرستان	۸,۵۸۰,۸۱۵	۱۱۹,۶۱۶,۵۶۱,۱۰۰	(۷۸,۶۷۵,۹۱۵,۴۲۸)	(۳۲۶,۵۵۳,۲۱۲)	(۵۹۸,۰۸۲,۸۰۶)	۴۰,۰۱۶,۰۰۹,۶۵۴
۳۸	کاشی الوند	۲۵,۷۰۰,۶۶۴	۹۶,۹۶۸,۶۰۵,۲۷۲	(۱۰۱,۸۹۴,۰۷۲,۰۳۶)	(۲۶۴,۷۲۴,۲۹۲)	(۴۸۴,۸۴۳,۰۲۶)	(۵,۶۷۵,۰۳۴,۰۸۲)
۳۹	پتروشیمی جم پیلن	۱۹۳,۳۱۲	۲۱,۸۸۳,۶۹۱,۶۴۸	(۴۱,۲۹۰,۰۹۰,۷۷۷)	(۵۹,۷۴۲,۴۷۸)	(۱۰۹,۴۱۸,۴۵۸)	(۱۹,۵۷۵,۵۶۰,۰۶۵)
۴۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۶۰۸,۱۷۳	۷۸,۹۳۹,۶۰۸,۸۹۴	(۸۸,۶۱۶,۲۷۰,۱۰۰)	(۲۱۵,۵۰۵,۱۳۲)	(۳۹۴,۶۹۸,۰۴۴)	(۱۰,۲۸۶,۸۶۴,۳۸۲)
۴۱	سیمان فارس نو	۲,۱۴۷,۵۲۰	۷۱,۵۳۳,۸۹۱,۳۰۰	(۷۸,۰۸۱,۰۱۲,۸۲۳)	(۱۹۵,۲۸۷,۵۲۳)	(۳۵۷,۶۶۹,۴۵۶)	(۷,۱۰۰,۰۷۸,۶۰۲)
۴۲	داروسازی فارابی	۱۶,۷۶۲,۷۸۹	۱۰۹,۹۶۳,۸۹۵,۸۴۰	(۱۱۴,۹۶۶,۴۲۱,۸۴۲)	(۳۰۰,۲۰۱,۴۳۶)	(۵۴۹,۸۱۹,۴۷۹)	(۵,۸۵۲,۵۴۶,۹۱۷)
۴۳	قند ثابت خراسان	۴۷,۰۸۷,۲۲۵	۹۴,۲۲۱,۵۳۷,۲۲۵	(۱۰۴,۷۷۳,۶۶۶,۷۵۵)	(۳۵۷,۲۲۴,۷۹۷)	(۴۷۱,۱۰۷,۶۸۶)	(۱۱,۲۸۰,۴۶۲,۰۱۳)
۴۴	سرمایه گذاری بهمن	۵۸,۸۵۸,۴۴۴	۹۰,۱۱۲,۲۷۷,۷۶۴	(۱۱۰,۳۵۵,۵۴۳,۲۱۲)	(۲۴۶,۰۰۶,۵۱۸)	(۴۵۰,۵۶۱,۳۸۹)	(۲۰,۹۳۹,۸۳۳,۳۵۵)
۴۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۹۴۴,۶۸۵	۵۳,۶۲۹,۸۲۹,۹۵۵	(۵۶,۷۷۲,۳۵۷,۵۴۱)	(۱۴۶,۴۰۹,۴۳۶)	(۲۶۸,۱۴۹,۱۵۰)	(۳,۵۵۷,۰۸۶,۱۷۳)
۴۶	شیرپاستوریزه یگانه خراسان	۴,۱۸۱,۶۶۵	۱۷,۵۴۲,۰۸۴,۶۷۵	(۱۸,۴۴۵,۳۰۵,۶۲۶)	(۴۷,۸۸۹,۸۹۱)	(۸۷,۷۱۰,۴۲۳)	(۱۰,۱۸۸,۲۱۱,۲۶۵)
۴۷	سرمایه گذاری مسکن	۴۷,۹۱۵,۰۳۱	۹۰,۳۶۷,۷۴۸,۴۶۶	(۱۰۳,۹۷۲,۳۴۱,۸۲۷)	(۲۴۶,۷۰۳,۹۵۳)	(۴۵۱,۸۳۸,۷۴۲)	(۱۴,۳۰۳,۱۳۶,۰۵۶)
۴۸	گروه صنعتی بارز	۱۵,۳۶۵,۹۰۹	۹۷,۵۷۳,۵۲۲,۱۵۰	(۱۱۰,۷۰۱,۳۲۸,۳۳۸)	(۲۶۶,۳۷۵,۷۱۵)	(۴۸۷,۸۶۷,۶۱۱)	(۱۳,۸۸۲,۰۴۹,۵۱۴)
۴۹	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۴۴,۲۹۳,۳۴۳	۱۰۲,۸۰۴,۸۴۹,۱۰۳	(۹۴,۲۹۱,۲۰۶,۷۵۸)	(۲۸۰,۶۵۷,۲۳۸)	(۵۱۴,۰۲۴,۲۴۶)	۷,۷۱۸,۹۶۰,۸۶۱
۵۰	شهید ایران	۲,۴۶۶	۱۶,۹۶۶,۰۸۰	(۱۶,۸۳۰,۰۱۵)	(۴۶,۳۱۷)	(۸۴,۸۳۰)	۴,۹۱۸

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸,۳۶۸,۹۰۶	۹۴,۳۲۵,۹۳۹,۵۲۶	(۱۱۰,۷۰۱,۹۴۳,۰۸۵)	(۲۵۷,۵۰۹,۸۱۵)	(۴۷۱,۶۲۹,۶۹۸)	(۱۷,۱۰۵,۱۴۳,۰۷۲)
۵۲	شیرپاستوریزه یگاداصفهان	۱۰,۹۴۵,۷۱۲	۱۰۲,۹۹۹,۱۴۹,۹۲۰	(۹۳,۹۷۱,۲۵۲,۳۱۹)	(۲۸۱,۱۸۷,۶۷۹)	(۵۱۴,۹۹۵,۷۵۰)	۸,۳۳۱,۷۱۴,۱۷۲
۵۳	دانش بنیان پویا نیرو	۴۷۸,۸۱۹	۲,۹۵۱,۹۱۹,۱۳۵	(۲,۹۷۶,۸۱۰,۳۱۷)	(۸۰,۵۸۸,۷۳۹)	(۱۴,۷۵۹,۵۹۶)	(۴۷,۷۰۹,۵۱۷)
۵۴	گروه صنایع کاغذ پارس	۸۴,۸۳۶,۷۹۲	۸۵,۵۹۰,۳۳۲,۱۲۸	(۱۱۰,۱۳۷,۶۲۸,۱۴۸)	(۲۳۳,۶۶۱,۳۳۶)	(۴۲۷,۹۵۱,۱۶۶)	(۲۵,۲۰۹,۰۰۷,۵۲۲)
۵۵	سرمایه گذاری سایپا	۶,۱۲۴,۵۰۷	۳۶,۶۲۳,۰۰۶,۷۹۰	(۳۷,۷۷۲,۳۱۱,۷۱۶)	(۹۹,۹۸۰,۸۰۹)	(۱۸۳,۱۱۵,۰۳۴)	(۱,۴۳۳,۳۰۰,۷۶۹)
۵۶	تولیدی چدن سازان	۶۶,۸۰۴,۴۶۳	۹۷,۸۶۸,۵۳۸,۳۹۵	(۹۹,۲۲۵,۹۸۴,۰۶۰)	(۲۶۷,۱۸۱,۱۱۰)	(۴۸۹,۳۴۲,۶۹۱)	(۲,۱۱۳,۹۶۹,۵۶۶)
۵۷	سیمان مازندران	۲,۳۶۲,۷۳۶	۸۸,۰۳۵,۵۴۳,۳۶۰	(۱۰۹,۵۷۳,۶۶۸,۴۰۲)	(۲۴۰,۳۳۷,۰۳۲)	(۴۴۰,۱۷۷,۷۱۷)	(۲۲,۲۸۱,۶۳۹,۷۹۲)
۵۸	شیشه و گاز	۳,۴۱۵,۳۵۹	۸۸,۵۹۴,۴۱۲,۴۶۰	(۱۰۷,۴۳۱,۱۶۱,۹۰۷)	(۲۴۱,۸۶۲,۷۴۶)	(۴۴۲,۹۷۲,۰۶۲)	(۱۹,۵۱۱,۵۸۴,۲۵۵)
۵۹	بورس کالای ایران	۱۰,۷۹۰,۴۷۹	۱۰۱,۷۵۴,۲۱۶,۹۷۰	(۹۰,۹۰۸,۶۶۰,۵۷۱)	(۲۷۷,۷۸۹,۰۱۲)	(۵۰۸,۷۷۱,۰۸۵)	۱۰,۰۵۸,۹۹۹,۳۰۲
۶۰	داروسازی اکسیر	۸۰,۳۸۳,۳۹۲	۶۸۰,۷۹۹,۹۱۶,۱۶۰	(۷۶,۳۳۲,۶۹۱,۱۲۷)	(۱۸۵,۸۵۸,۱۷۱)	(۳۴۰,۳۹۹,۵۸۱)	(۸,۷۷۹,۰۳۲,۷۱۹)
۶۱	کمیابین سازی ایران	۱۶,۵۴۷,۵۵۱	۹۰,۱۸۴,۱۵۲,۹۵۰	(۱۰۶,۰۶۹,۱۸۰,۹۸۲)	(۲۴۶,۲۰۲,۷۳۸)	(۴۵۰,۹۲۰,۷۶۵)	(۱۶,۵۸۲,۱۵۱,۵۳۵)
۶۲	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۰,۴۱۲,۱۷۵	۸۶,۹۹۶,۶۸۹,۸۵۰	(۹۲,۱۷۰,۶۷۴,۰۶۳)	(۲۳۷,۵۰۰,۹۶۳)	(۴۳۴,۹۸۳,۴۴۹)	(۵,۸۴۶,۴۶۸,۶۳۵)
۶۳	سیحان دارو	۳۱,۴۰۱,۰۱۰	۸۸,۲۹۹,۶۴۰,۱۲۰	(۱۰۶,۱۴۰,۳۰۴,۰۳۶)	(۲۴۱,۰۵۸,۰۱۸)	(۴۴۱,۴۹۸,۲۰۱)	(۱۸,۵۲۳,۲۲۰,۱۳۵)
۶۴	ایران یاساتاپروانر	۴۵,۹۸۲	۶۵۲,۰۲۴,۷۶۰	(۶۴۶,۹۱۶,۰۵۲)	(۱,۷۸۰,۰۲۸)	(۳,۲۶۰,۱۲۴)	۶۸,۵۵۶
۶۵	لیزینگ پارسیان	۳,۲۶۴,۰۷۰	۷,۴۲۹,۰۲۳,۳۲۰	(۹,۴۵۰,۹۶۱,۰۸۳)	(۲۰,۲۸۱,۲۳۴)	(۳۷,۱۴۵,۱۱۷)	(۲۰,۷۹۳,۴۶۴,۱۱۴)
۶۶	غلتک سازان سپاهان	۲۶,۶۰۳,۱۵۰	۱۰۳,۱۹۳,۶۱۸,۸۵۰	(۹۵,۶۸۵,۹۲۷,۲۵۱)	(۲۸۱,۷۱۸,۵۷۹)	(۵۱۵,۹۶۸,۰۹۴)	۶,۷۱۰,۰۰۴,۹۲۶
۶۷	کارت اعتباری ایران کیش	۱۱۰,۹۳۱,۱۹۷	۱۵,۲۸۶,۴۲۵,۴۶۶	(۱۹,۲۶۴,۱۴۳,۶۲۲)	(۴۱,۷۳۱,۹۴۲)	(۷۶,۴۲۲,۱۲۷)	(۴۰,۹۵۸,۸۸۲,۲۲۵)
۶۸	قنداصفهان	۷۲,۷۷۶,۷۰۱	۸۶,۳۸۵,۹۴۴,۰۸۷	(۹۶,۰۳۱,۹۴۵,۴۱۳)	(۲۳۵,۸۳۳,۶۲۷)	(۴۳۱,۹۳۹,۷۲۰)	(۱۰,۳۱۳,۷۶۴,۶۷۳)
۶۹	رادیاتور ایران	۵۶,۵۵۷,۷۸۸	۸۶,۸۷۲,۷۶۲,۳۶۸	(۱۰۷,۴۸۶,۹۰۱,۰۰۷)	(۲۳۷,۱۶۲,۶۴۱)	(۴۳۴,۳۶۳,۸۱۲)	(۲۱,۲۸۵,۶۶۵,۰۹۲)
۷۰	پالایش نفت شیراز	۴۰,۱۲۰,۰۳۹	۱۲۷,۱۰۱,۰۷۸,۷۲۰	(۱۱۷,۴۴۲,۱۰۶,۱۸۴)	(۳۴۶,۹۸۵,۹۴۵)	(۶۳۵,۵۰۵,۳۹۴)	۸,۶۷۶,۴۸۱,۱۹۷
۷۱	لیزینگ رایان سایپا	۱۵۰,۸۷۳,۳۹۶	۹۲,۹۳۸,۰۱۱,۹۳۶	(۱۱۲,۳۴۸,۰۲۶,۹۰۲)	(۲۵۳,۷۲۰,۷۷۲)	(۴۶۴,۶۹۰,۰۶۰)	(۲۰,۱۲۸,۴۲۵,۷۹۹)
۷۲	سیمان ارومیه	۳۰,۰۶۱۰	۳۹,۹۹۳,۱۵۴,۴۰۰	(۳۶,۲۰۵,۴۵۰,۷۷۰)	(۱۰۹,۱۸۱,۳۱۲)	(۱۹۹,۹۶۵,۷۷۲)	۳,۴۷۸,۵۵۶,۵۴۶
۷۳	بیمه پارسیان	۷۲,۵۷۹,۱۵۶	۸۹,۸۵۲,۹۹۵,۱۲۸	(۱۱۰,۶۳۹,۵۳۱,۴۴۷)	(۲۴۵,۲۹۸,۶۷۷)	(۴۴۹,۲۶۴,۹۷۶)	(۲۱,۴۸۱,۰۹۹,۹۷۲)
۷۴	بیمه ما	۳,۵۳۴,۴۱۰	۸,۵۰۷,۲۳۴,۸۷۰	(۸,۶۴۴,۶۲۰,۸۳۷)	(۲۳,۲۲۴,۹۹۷)	(۴۲,۵۳۴,۶۲۴)	(۲۰,۳۰۵۷,۵۸۸)
۷۵	به پرداخت ملت	۱۰,۱۸۲,۶۴۲	۴۷,۴۵۱,۱۱۱,۷۲۰	(۵۹,۱۹۲,۹۴۳,۷۳۸)	(۱۲۹,۵۴۱,۵۳۵)	(۲۳۷,۲۵۵,۵۵۹)	(۱۲,۱۰۸,۶۲۹,۱۱۲)
۷۶	بانک اقتصاد نوین	۴۹,۳۲۴,۹۵۲	۱۰۵,۸۵۱,۳۴۶,۹۹۲	(۹۸,۸۰۴,۸۳۳,۴۹۹)	(۲۸۸,۹۷۴,۱۷۷)	(۵۹۹,۲۵۶,۷۳۵)	۶,۲۲۸,۲۹۲,۵۸۱
۷۷	سیمان آبیک	۱,۱۵۰,۱۹۲	۵۰,۴۵۸,۹۲۳,۰۴۰	(۵۸,۰۱۲,۴۷۰,۹۷۲)	(۱۳۷,۷۵۲,۸۶۰)	(۲۵۲,۲۹۴,۶۱۵)	(۷,۹۴۳,۵۹۵,۴۰۷)
۷۸	پاکسان	۴۶,۸۵۴,۵۸۹	۷۳,۵۶۱,۷۰۴,۷۲۰	(۸۶,۵۷۹,۴۶۴,۴۵۰)	(۲۰۰,۸۳۳,۴۵۴)	(۳۶۷,۸۰۸,۵۲۴)	(۱۳,۵۸۶,۳۹۱,۶۹۸)
۷۹	سیمان شاهرود	۲,۵۵۷,۰۰۸	۲۰,۱۲۳,۶۵۲,۹۶۰	(۱۹,۶۳۷,۸۵۷,۹۳۲)	(۵۴,۹۲۷,۵۷۳)	(۱۰۰,۶۱۸,۲۶۵)	۳۳۰,۲۳۹,۱۹۰
۸۰	بانک ملت	۱۱۵,۸۰۳,۹۴۴	۱۰۸,۹۷۱,۵۱۱,۳۰۴	(۱۰۱,۰۱۶,۷۰۵,۷۸۱)	(۲۹۷,۴۹۲,۲۲۶)	(۵۴۴,۸۵۷,۵۵۷)	۷,۱۱۲,۴۵۵,۷۴۰
۸۱	فرآورده های نسوز آذر	۳۹,۱۲۷,۳۵۴	۹۱,۲۸۴,۱۱۶,۸۸۲	(۹۷,۰۵۷,۲۲۹,۹۴۸)	(۲۴۹,۲۰۵,۶۳۹)	(۴۵۶,۴۲۰,۵۸۴)	(۶,۴۷۸,۷۳۹,۲۸۹)

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲	سازه پوشش	۲۵,۲۷۶,۱۷۲	۶۲,۱۰۳,۵۵۴,۶۰۴	(۹۰,۳۵۴,۹۶۸,۷۴۳)	(۱۶۹,۵۴۲,۷۰۴)	(۳۱۰,۵۱۷,۷۷۳)	(۲۸,۷۳۱,۴۷۴,۶۱۶)
۸۳	پالایش نفت تهران	۲۹,۲۱۸,۶۲۰	۹۰,۳۴۳,۹۷۳,۰۴۰	(۷۶,۶۸۲,۶۰۱,۶۸۱)	(۲۴۶,۶۳۹,۰۴۶)	(۴۵۱,۷۱۹,۸۶۵)	۱۲,۹۶۳,۰۱۲,۴۴۸
۸۴	لبنیات پاک	۷۹,۵۳۰,۸۹۱	۹۶,۳۹۱,۴۳۹,۸۹۲	(۱۰۳,۸۰۴,۷۹۹,۴۵۶)	(۲۶۳,۱۴۸,۶۳۱)	(۴۸۱,۹۵۷,۱۹۹)	(۸,۱۵۸,۴۶۵,۳۹۴)
۸۵	ایران خودرو	۱۷۸,۴۰۷,۵۸۴	۸۲,۲۴۵,۸۹۶,۲۲۴	(۱۰۲,۹۱۵,۲۹۲,۴۶۸)	(۲۳۴,۵۳۱,۲۹۷)	(۴۱۱,۲۴۹,۴۸۱)	(۲۱,۳۰۵,۱۵۷,۰۲۲)
۸۶	صنعتی اما	۱۷,۷۷۶,۹۴۸	۵۱,۷۳۰,۹۱۸,۶۸۰	(۴۷,۸۳۵,۶۴۸,۶۸۲)	(۱۴۱,۲۲۵,۴۰۸)	(۲۵۸,۶۵۴,۵۹۳)	۳,۴۹۵,۲۸۹,۹۹۷
۸۷	پگاه آذربایجان غربی	۹۴۸,۳۱۰	۷,۴۹۱,۶۴۹,۰۰۰	(۹,۲۹۷,۲۴۴,۹۲۴)	(۲۰,۴۵۲,۲۰۲)	(۳۷,۴۵۸,۲۴۵)	(۱,۸۶۳,۵۰۶,۳۷۱)
۸۸	ماشین سازی اراک	۳۱,۳۳۱,۲۲۸	۳۲,۵۶۲,۷۵۲,۲۰۸	(۴۴,۶۵۵,۵۵۵,۹۵۶)	(۸۸,۸۹۶,۳۱۴)	(۱۶۲,۸۱۳,۷۶۱)	(۱۲,۳۴۴,۵۱۳,۸۲۳)
۸۹	سیمان تهران	۶,۳۹۸,۰۵۷	۵۲,۳۱۰,۸۹۲,۵۳۰	(۵۹,۰۹۱,۶۶۵,۶۸۵)	(۱۴۲,۵۳۵,۷۳۷)	(۲۶۱,۰۵۴,۴۶۳)	(۷,۲۸۴,۳۶۳,۳۵۵)
۹۰	بهمنش ایران	۱,۱۷۳,۹۲۸	۸۴,۱۹۴,۱۱۶,۱۶۰	(۹۳,۴۵۴,۴۲۹,۰۶۹)	(۲۲۹,۸۴۹,۹۳۷)	(۴۲۰,۹۷۰,۵۸۱)	(۹,۹۱۱,۱۳۳,۴۳۷)
۹۱	توسعه و عمران امید	۸۳,۴۳۲,۱۵۷	۱۰۹,۳۱۲,۶۹۳,۵۱۳	(۱۰۷,۱۹۸,۲۶۰,۳۷۹)	(۲۹۸,۱۵۰,۶۵۲)	(۵۴۶,۰۶۳,۴۶۸)	۱,۱۷۰,۳۱۹,۰۱۳
۹۲	صنعت غذایی کورش	۱۷,۵۶۴,۰۰۹	۱۶۰,۵۳۵,۰۴۲,۳۶۰	(۹۵,۳۱۷,۳۲۵,۴۸۰)	(۴۳۸,۲۶۰,۶۶۵)	(۸۰۲,۶۷۵,۲۱۱)	۶۳,۹۷۶,۷۸۰,۹۰۴
۹۳	دشت مرغاب	۳۵,۷۱۷,۶۹۲	۷۷,۸۶۴,۵۶۸,۵۶۰	(۹۵,۳۲۷,۰۰۸,۷۵۶)	(۲۱۲,۵۷۰,۲۷۲)	(۳۸۹,۳۲۲,۸۴۳)	(۱۷,۹۶۴,۳۳۲,۳۱۱)
۹۴	بانک سینا	۴,۹۴۰,۳۱۲	۹,۷۲۲,۵۳۴,۰۱۶	(۹,۴۰۷,۱۴۶,۲۲۱)	(۲۶,۵۴۲,۵۱۸)	(۴۸,۶۱۲,۶۷۰)	۲۴۰,۲۳۲,۶۰۷
۹۵	گ.س.و.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۴۸,۴۲۴,۲۹۹	۵۴,۵۷۴,۱۸۴,۹۷۳	(۸۶,۴۰۱,۶۰۴,۴۳۸)	(۱۴۸,۹۸۷,۵۲۵)	(۲۷۲,۸۷۰,۹۲۵)	(۳۲,۴۴۹,۲۷۷,۹۱۵)
۹۶	بین المللی محصولات پارس	۲۳,۳۲۷,۸۳۱	۲۹,۶۰۳,۰۱۷,۵۳۹	(۲۵,۹۹۶,۵۹۰,۰۴۳)	(۸۰۸۱۶,۲۳۸)	(۱۴۸,۰۱۵,۰۸۸)	۳,۳۷۷,۵۹۶,۱۷۰
۹۷	سیمرغ	۵۰,۸۸۲,۸۵۸	۱۰۹,۰۹۲,۸۴۷,۵۵۲	(۱۰۳,۶۵۶,۶۹۳,۳۱۶)	(۲۹۷,۸۲۳,۴۷۴)	(۵۴۵,۴۶۴,۲۳۸)	۴,۵۹۲,۸۶۶,۵۲۴
۹۸	پارس خزر	۱۹,۴۲۵,۱۳۲	۹۸,۴۲۷,۱۴۳,۸۴۴	(۱۰۱,۱۶۲,۶۹۶,۶۶۴)	(۲۶۸,۷۰۶,۱۰۳)	(۴۹۲,۱۲۵,۷۱۹)	(۳,۴۹۶,۳۹۴,۶۴۲)
۹۹	تامین سرمایه اسید	۱۶,۱۹۹,۳۸۵	۴۹,۰۱۹,۳۳۹,۰۱۰	(۵۲,۲۹۳,۹۰۵,۰۶۵)	(۱۲۳,۸۲۲,۷۹۶)	(۲۴۵,۰۹۶,۶۹۵)	(۳,۶۵۳,۴۸۵,۵۴۶)
۱۰۰	صنعتی زر ماکارون	۶۴,۶۶۱,۹۵۶	۱۳۹,۴۷۵,۸۳۹,۰۹۲	(۱۱۴,۰۷۰,۱۵۴,۶۵۶)	(۳۸۰,۷۶۹,۰۴۱)	(۶۹۷,۳۷۹,۱۹۵)	۲۴,۳۲۷,۵۳۶,۲۰۰
۱۰۱	معدنی و صنعتی چادرملو	۴۴,۵۱۲,۴۳۰	۸۷,۶۴۴,۹۷۴,۶۷۰	(۹۶,۴۸۳,۳۴۸,۳۷۱)	(۲۳۹,۲۷۰,۷۸۱)	(۴۲۸,۲۲۴,۸۷۳)	(۹,۵۱۵,۸۶۹,۲۵۵)
۱۰۲	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۸۰۵,۶۴۰,۴۸۶)	(۲۰۷۸۸,۹۵۵)	(۳۸۰۷۵,۰۰۰)	(۵۰۰۰۲۶,۸۸۱)
۱۰۳	لیزینگ صنعت و معدن	۱۱,۳۳۲,۸۲۶	۲۷,۹۵۸,۵۲۶,۳۹۴	(۳۴,۳۷۸,۵۴۸,۴۹۱)	(۷۶,۳۲۶,۷۷۷)	(۱۳۹,۷۹۲,۶۳۲)	(۶,۶۳۶,۱۴۱,۵۰۶)
۱۰۴	شیشه همدان	۶۵,۰۱۱,۶۵۸	۱۲۹,۶۹۸,۲۵۷,۷۱۰	(۱۱۴,۷۰۸,۲۵۳,۷۵۲)	(۳۵۴,۰۷۶,۲۴۴)	(۶۴۸,۴۹۱,۲۸۹)	۱۳,۹۸۷,۴۳۶,۴۲۵
۱۰۵	توسعه معادن و فلزات	۵۲,۸۴۸,۵۲۱	۹۷,۴۱۱,۹۹۲,۵۷۹	(۹۹,۱۹۸,۹۱۹,۴۹۶)	(۲۶۵,۹۳۴,۷۴۰)	(۴۸۷,۰۵۹,۹۶۳)	(۲,۵۳۹,۹۲۱,۶۲۰)
۱۰۶	گروه صنعتی بوتان	۶,۳۲۶,۳۳۴	۱۴,۳۰۸,۱۱۵,۵۳۲	(۱۷,۷۱۹,۸۳۳,۸۴۶)	(۳۹,۰۶۱,۱۵۵)	(۷۱,۵۴۰,۵۷۸)	(۳,۵۲۲,۳۲۰,۰۴۷)
۱۰۷	پردازش الکترونیک پاسارگاد	۳۰,۲۰۴,۷۷۸	۹۰,۴۳۳,۱۰۵,۳۳۲	(۱۱۰,۳۲۳,۱۹۸,۶۱۰)	(۲۴۶,۸۸۲,۳۷۸)	(۴۵۲,۱۶۵,۵۲۷)	(۲۰,۵۰۸,۱۴۱,۱۸۳)
۱۰۸	گروه بهمن	۶۰,۰۴۰,۵۵۱	۸۵,۳۴۹,۲۲۳,۵۳۲	(۱۰۴,۳۷۳,۸۰۰,۴۳۴)	(۲۳۳,۰۰۳,۳۸۰)	(۴۲۶,۷۴۶,۱۱۸)	(۱۹,۵۸۴,۳۲۶,۴۱۰)
۱۰۹	مبین انرژی خلیج فارس	۶,۱۵۴,۸۴۲	۴۵,۷۳۰,۴۷۶,۰۶۰	(۸۲,۶۷۸,۹۱۹,۹۹۵)	(۱۲۴,۸۴۴,۲۰۰)	(۲۲۸,۶۵۲,۳۸۰)	(۳۷,۳۰۱,۹۴۰,۵۱۵)
۱۱۰	لیزینگ کارآفرین	۱۴۲,۷۴۱	۴۷۰,۳۳۱,۵۹۵	(۴۶۴,۳۶۰,۷۲۹)	(۱,۲۸۴,۰۰۵)	(۲,۳۵۱,۶۵۸)	۲,۳۲۵,۲۰۳
۱۱۱	البرز دارو	۲۶,۴۹۵,۱۶۰	۸۶,۳۴۷,۷۲۶,۴۴۰	(۱۱۴,۸۴۹,۲۵۶,۱۵۲)	(۲۲۵,۷۲۹,۴۹۳)	(۴۴۱,۷۲۸,۶۲۲)	(۲۹,۱۶۸,۹۹۷,۶۳۷)
۱۱۲	آلومینیوم ایران	۱۹,۰۱۱,۱۱۷	۱۱۲,۱۶۵,۵۹۰,۳۰۰	(۸۹,۰۹۶,۵۷۹,۵۹۵)	(۳۰۶,۲۱۲,۰۶۲)	(۵۶۰,۸۲۷,۹۵۲)	۲۲,۲۰۱,۹۷۰,۶۹۱
۱۱۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۸,۱۲۷,۰۶۳	۱۰۶,۷۶۸,۳۹۵,۱۸۰	(۹۹,۸۹۷,۴۹۵,۷۲۱)	(۲۹۱,۴۷۷,۷۱۹)	(۵۳۳,۸۴۱,۹۷۶)	۶,۰۴۵,۵۷۹,۷۶۴
۱۱۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۴۴,۳۱۰,۱۰۸	۷۵,۸۱۴,۵۹۴,۷۸۸	(۸۹,۳۸۲,۷۱۵,۴۶۶)	(۳۰۶,۹۷۳,۸۴۴)	(۳۷۹,۰۷۲,۹۷۴)	(۱۴,۱۵۴,۱۶۷,۴۹۶)

صندوق سرمایه گذاری هم وزن حسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵	کرین ایران	۱۵,۶۷۸,۰۸۸	۹۳,۵۹۸,۱۸۵,۳۶۰	(۱۰۸,۸۵۳,۸۷۴,۸۸۵)	(۲۵۵,۵۲۳,۰۴۶)	(۴۶۷,۹۹۰,۹۲۷)	(۱۵,۹۷۹,۲۰۳,۴۹۸)
۱۱۶	نیروترانس	۴۲,۸۹۲,۱۵۶	۹۲,۰۰۳,۶۷۴,۶۲۰	(۱۰۴,۸۲۰,۳۳۹,۸۲۳)	(۲۵۱,۱۷۰,۰۳۲)	(۴۶۰,۰۱۸,۳۷۳)	(۱۳,۵۲۷,۸۵۳,۶۰۸)
۱۱۷	نورد آلومینیوم	۲۳۱,۶۴۶	۱,۲۴۵,۶۵۰,۵۲۰	(۱,۲۲۸,۴۵۷,۱۲۷)	(۳,۴۰۰,۶۳۶)	(۶,۲۲۸,۲۵۳)	۷,۵۶۴,۵۱۴
۱۱۸	فجر انرژی خلیج فارس	۵۳۱,۳۷۵	۳,۳۳۱,۵۸۶,۲۵۰	(۷,۹۵۷,۶۴۶,۹۹۷)	(۹۰,۹۵۲,۳۰۰)	(۱۶,۶۵۷,۹۳۱)	(۴,۶۵۱,۸۱۳,۹۰۸)
۱۱۹	پتروشیمی شیراز	۶۰۳,۸۱۳	۲۷,۵۰۲,۴۷۴,۵۲۴	(۲۴,۶۸۵,۵۲۸,۳۹۶)	(۷۵,۰۸۱,۷۵۵)	(۱۲۷,۵۱۳,۳۷۳)	۲۶,۰۴۳,۵۲۰,۰۰۰
۱۲۰	پتروشیمی پارس	۳۵,۱۳۶,۲۵۲	۵۱,۶۵۴,۹۹۷,۸۶۰	(۷۱,۰۷۳,۷۳۶,۴۲۶)	(۱۴۱,۰۱۸,۱۴۴)	(۲۵۸,۲۷۴,۹۸۹)	(۱۹,۸۱۷,۰۳۱,۶۹۹)
۱۲۱	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۱,۰۰۰,۷۵۴	۳۰,۱۴۲,۰۶۵,۹۶۰	(۳۶,۱۲۴,۹۹۶,۱۳۰)	(۸۳,۲۸۷,۸۴۰)	(۱۵۰,۷۱۰,۳۳۰)	(۶,۲۱۵,۹۲۸,۳۴۰)
۱۲۲	ایران تابر	۶۵,۶۸۰,۵۰۰	۹۷,۲۰۷,۱۴۰,۰۰۰	(۱۱۲,۵۱۱,۲۶۶,۹۴۶)	(۲۶۵,۳۷۵,۴۹۳)	(۴۸۶,۰۳۵,۷۰۰)	(۱۶,۰۵۵,۵۳۸,۱۳۸)
۱۲۳	موتورسازان تراکتورسازی ایران	۵۵,۵۹۵,۴۰۷	۷۶,۵۵۴,۸۷۵,۴۳۹	(۱۰۵,۹۰۸,۱۲۷,۹۵۵)	(۲۰۸,۹۹۴,۸۱۰)	(۳۸۲,۷۷۴,۳۷۷)	(۲۹,۹۴۵,۰۳۱,۷۰۳)
۱۲۴	سیمان هگمتان	۹۴۱,۷۹۸	۱۰۳,۰۲۳,۲۸۳,۲۲۰	(۱۱۹,۵۸۶,۴۴۵,۸۸۷)	(۳۸۱,۲۵۳,۵۶۳)	(۵۱۵,۱۱۶,۴۱۶)	(۱۷,۳۵۹,۵۳۳,۶۴۶)
۱۲۵	دوده صنعتی پارس	۲۲,۴۰۲,۴۳۵	۹۳,۴۱۸,۱۱۳,۳۵۰	(۱۰۵,۸۰۸,۳۶۲,۸۷۹)	(۲۵۵,۰۳۱,۴۴۶)	(۴۶۷,۰۹۰,۵۶۱)	(۱۳,۱۱۲,۲۷۲,۶۳۶)
۱۲۶	انتقال داده های آسیاتک	۴۸,۲۱۶,۰۰۷	۱۰۰,۸۶۷,۸۸۶,۶۴۴	(۱۳۱,۵۹۷,۳۵۰,۳۶۵)	(۲۷۵,۳۶۹,۳۳۱)	(۵۰۴,۳۳۹,۴۳۳)	(۲۱,۵۰۹,۱۷۲,۴۸۵)
۱۲۷	س. صنایع شیمیایی ایران	۱۷,۵۰۵,۲۸۶	۱۰۰,۶۵۵,۳۹۴,۵۰۰	(۱۰۶,۵۵۵,۳۸۱,۲۶۸)	(۲۷۴,۷۸۹,۴۲۷)	(۵۰۳,۲۷۹,۹۷۳)	(۶,۶۷۷,۹۵۲,۹۶۸)
۱۲۸	سرمایه گذاری ملی ایران	۸,۶۹۰,۳۵۹	۴۱,۱۹۳,۳۰۱,۶۶۰	(۳۹,۳۵۲,۰۱۶,۶۶۷)	(۱۱۳,۴۵۴,۹۸۴)	(۲۰۵,۹۶۱,۵۰۸)	۱,۵۲۱,۸۶۸,۵۰۱
۱۲۹	کاشی و سرامیک حافظ	۳۷,۶۸۲,۴۲۰	۴۸,۱۵۸,۱۳۲,۷۶۰	(۵۵,۷۳۷,۷۱۰,۷۰۱)	(۱۳۱,۴۷۱,۷۰۲)	(۲۴۰,۷۹۰,۶۶۴)	(۷,۹۵۱,۸۴۰,۳۰۷)
۱۳۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲,۱۳۹,۶۵۸	۷۴,۳۱۰,۳۲۲,۳۴۰	(۶۹,۱۶۷,۴۳۱,۶۶۵)	(۳۰۲,۸۶۷,۱۸۰)	(۳۷۱,۵۵۱,۶۱۲)	۴,۵۶۸,۴۷۱,۸۸۳
۱۳۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹۵۳,۶۹۶	۳۶,۱۳۵,۷۵۹,۲۸۰	(۳۵,۲۶۲,۸۸۱,۲۳۱)	(۹۸,۶۵۰,۶۲۳)	(۱۸۰,۶۷۸,۷۹۶)	۵۹۳,۵۴۸,۶۳۰
۱۳۲	بهساز کاشانه تهران	۸۹,۸۰۰,۵۵۴	۹۳,۵۸۴,۳۷۱,۱۷۴	(۱۰۸,۷۰۱,۸۱۹,۵۵۹)	(۲۵۲,۷۵۵,۳۳۳)	(۴۶۲,۹۲۱,۸۵۶)	(۱۶,۸۳۳,۱۲۵,۵۷۴)
۱۳۳	بانک پارسیان	۷۱,۲۰۷,۸۷۱	۸۹,۲۲۳,۶۶۲,۳۶۳	(۱۰۷,۹۰۷,۶۸۵,۶۷۵)	(۲۴۳,۵۸۰,۰۵۳)	(۴۴۶,۱۱۷,۳۱۲)	(۱۹,۳۷۳,۹۲۰,۶۷۶)
۱۳۴	سیمان خزر	۲۴,۷۳۷,۳۹۶	۸۳,۹۵۸,۷۲۲,۰۲۴	(۱۰۷,۷۴۵,۱۰۰,۵۲۵)	(۲۲۹,۲۰۷,۳۱۱)	(۴۱۹,۷۹۳,۶۱۰)	(۲۴,۴۳۵,۳۷۹,۴۲۲)
۱۳۵	دارویی لقمان	۵۵,۳۳۲,۲۲۳	۱۱۷,۱۹۳,۶۴۸,۳۱۴	(۱۲۴,۷۳۹,۸۰۵,۰۸۹)	(۳۱۹,۹۳۸,۶۶۰)	(۵۸۵,۹۶۸,۲۴۲)	(۸,۴۵۲,۰۶۳,۶۷۷)
۱۳۶	شهید	۳,۹۵۶,۱۰۱	۳۹,۴۴۲,۳۳۶,۹۷۰	(۳۵,۵۱۰,۷۶۹,۹۳۲)	(۱۰۷,۶۷۷,۵۵۳)	(۱۹۷,۲۱۱,۶۳۵)	۳,۶۲۶,۶۶۷,۸۵۰
۱۳۷	نورد و قطعات فولادی	۱۳,۶۵۷,۸۸۰	۴۸,۶۲۳,۰۵۲,۸۰۰	(۵۸,۷۹۲,۷۸۰,۳۸۲)	(۱۳۲,۷۳۸,۲۰۴)	(۲۴۳,۱۱۰,۲۶۴)	(۱۰,۵۴۶,۵۷۶,۰۵۰)
۱۳۸	سیمان بهبهان	۲۴,۴۲۸,۳۷۶	۹۴,۶۳۵,۵۲۸,۶۲۴	(۱۱۵,۲۲۱,۱۰۹,۷۳۸)	(۲۵۸,۳۵۴,۹۹۳)	(۴۷۳,۱۷۷,۶۴۳)	(۲۱,۲۱۷,۱۱۳,۷۵۰)
۱۳۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۵۱۸,۹۰۷	۸۹,۳۲۰,۴۴۲,۲۲۰	(۸۱,۲۹۸,۱۷۸,۳۴۴)	(۲۴۳,۸۴۴,۸۰۷)	(۴۴۶,۰۲۰,۲۱۱)	۷,۳۲۱,۸۱۶,۸۵۸
۱۴۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۴۴۷,۶۳۸	۴۴,۶۴۵,۱۵۵,۹۲۰	(۶۰,۰۵۰,۷۶۰,۵۰۴)	(۱۲۱,۸۸۱,۲۷۶)	(۲۲۳,۲۲۵,۷۸۰)	(۱۵,۷۵۰,۷۱۱,۶۴۰)
جمع کل		۹,۸۳۳,۱۳۸,۱۹۹,۴۳۱	(۱۰,۷۰۴,۸۳۵,۳۵۰,۵۶۹)	(۲۶,۸۴۴,۴۶۷,۲۸۸)	(۴۹,۱۶۵,۶۹۱,۰۰۳)	(۹۴۷,۷۰۷,۳۰۹,۴۲۹)	

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	پای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	ح. تامین سرمایه لونوس بارسبان	۳,۸۳۷,۵۲۹	۳,۳۷۳,۱۸۷,۹۹۱	(۴,۷۹۶,۹۱۱,۳۵۱)	(۹,۳۰۸,۸۰۳)	(۱۶,۸۶۵,۹۴۰)	(۱,۴۴۹,۷۹۸,۰۰۳)
۲	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۶۳۲,۷۵۹	۴,۶۰۹,۵۹۵,۲۰۵	(۴,۷۱۱,۵۱۵,۹۰۳)	(۱۲,۵۸۴,۱۹۵)	(۲۳,۰۴۷,۹۷۶)	(۱۳۷,۵۵۲,۸۶۹)
۳	ح. دشت سرخاب	۹,۳۵۰,۱۸۱	۱۰,۶۸۷,۳۵۶,۸۸۳	(۱۵,۵۶۸,۰۵۱,۳۶۶)	(۲۹,۱۷۶,۳۱۱)	(۵۳,۴۳۶,۲۸۴)	(۴,۹۶۳,۴۰۶,۹۷۸)
۴	ح. توسعه معادن و فلزات	۲,۹۹۱,۵۸۵	۳,۱۳۸,۱۷۲,۶۶۵	(۲,۵۱۸,۹۱۴,۵۷۱)	(۸,۵۶۷,۲۱۱)	(۱۵,۶۹۰,۸۶۳)	۵۹۵,۰۰۰,۰۲۰
۵	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۸۸۳,۴۰۲	۴,۷۳۲,۰۱۶,۵۳۸	(۵,۶۹۸,۹۳۰,۱۳۴)	(۱۲,۹۱۸,۴۰۵)	(۲۳,۶۶۰,۰۸۳)	(۱,۰۰۳,۴۹۲,۰۸۴)
			۲۶,۵۴۰,۲۲۹,۲۸۲	(۲۳,۲۹۴,۳۲۳,۲۲۵)	(۷۲,۴۵۴,۸۲۵)	(۱۳۲,۷۰۱,۱۴۶)	(۶,۹۵۹,۳۴۹,۹۱۴)

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	پای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	شمش طلا	۳۸۴	۹,۸۰۳,۵۳۹,۳۰۰	(۹,۹۷۸,۷۰۲,۳۲۲)	(۲۳,۵۲۸,۴۹۴)	۰	(۱۹۸,۶۹۱,۶۱۶)
			۹,۸۰۳,۵۳۹,۳۰۰	(۹,۹۷۸,۷۰۲,۳۲۲)	(۲۳,۵۲۸,۴۹۴)	۰	(۱۹۸,۶۹۱,۶۱۶)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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
۱	سیمان خزر	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۲۴,۷۳۷,۳۹۶	۶۹۵	۱۷,۱۹۲,۴۹۰,۳۲۰	(۳۱۲,۱۷۰,۳۰۰)	۱۶,۸۸۰,۳۱۹,۹۲۰
۲	سرمایه گذاری بهمن	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۵۸,۸۵۸,۴۴۴	۴۷	۲,۷۶۶,۳۴۶,۸۶۸	(۱۵۳,۸۸۴,۷۵۵)	۲,۶۱۲,۴۶۲,۱۱۳
۳	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۱۱,۰۰۰,۷۵۴	۴۸۰	۵,۲۸۰,۳۶۱,۹۲۰	.	۵,۲۸۰,۳۶۱,۹۲۰
۴	لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۱۱,۳۲۳,۸۲۶	۱۷۵	۱,۹۸۱,۶۶۹,۵۵۰	(۴۱,۲۰۱,۷۱۴)	۱,۹۴۰,۴۶۷,۸۳۶
۵	سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۸,۶۹۰,۳۵۹	۴۸۰	۴,۱۷۱,۳۷۲,۳۲۰	.	۴,۱۷۱,۳۷۲,۳۲۰
۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۸,۳۶۸,۹۰۶	۱,۵۰۰	۱۲,۵۵۳,۳۵۹,۰۰۰	.	۱۲,۵۵۳,۳۵۹,۰۰۰
۷	حمل و نقل توکا	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۵۳,۴۵۶,۲۷۴	۱۵۰	۸,۰۱۸,۴۴۱,۱۰۰	(۵۷۶,۰۲۲,۷۸۷)	۷,۴۴۲,۴۱۸,۳۱۳
۸	سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۴۷,۹۱۵,۰۳۱	۳۰	۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۳۰	.	۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۳۰
۹	گلشای	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۵	۳۵,۴۸۲,۳۳۲	۴۰	۱,۴۱۹,۲۹۳,۲۸۰	(۱۶۲,۶۷۲,۱۸۳)	۱,۲۵۶,۶۲۱,۰۹۷
۱۰	بین المللی محصولات پارس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۲,۶۴۱,۸۲۵	۸۸	۲۳۲,۴۸۰,۶۰۰	.	۲۳۲,۴۸۰,۶۰۰
۱۱	پاکسان	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۵	۴۶,۸۵۴,۵۸۹	۳۰	۱,۴۰۵,۶۳۷,۶۷۰	(۱۶۱,۱۰۷,۰۴۶)	۱,۲۴۴,۵۳۰,۶۲۴
۱۲	سیمان مازندران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۲,۳۶۲,۷۳۶	۸,۳۰۰	۱۹,۶۱۰,۷۰۸,۸۰۰	.	۱۹,۶۱۰,۷۰۸,۸۰۰
۱۳	ماشین سازی اراک	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۸,۹۴۶,۶۸۲	۱۸۰	۵,۲۱۰,۴۰۲,۷۶۰	.	۵,۲۱۰,۴۰۲,۷۶۰
۱۴	سیمان سپاهان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۲,۳۹۱,۷۰۹	۱,۷۴۰	۳,۹۸۷,۵۷۳,۶۶۰	.	۳,۹۸۷,۵۷۳,۶۶۰
۱۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۴۴,۵۱۲,۴۳۰	۲۰۰	۸,۹۰۲,۴۸۶,۰۰۰	(۶۹۱,۷۲۸,۲۳۴)	۸,۲۱۰,۷۵۷,۷۷۶
۱۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴۴,۳۱۰,۱۰۸	۱۹۰	۸,۴۱۸,۹۲۰,۵۲۰	(۱۰۲۰۵,۵۲۶,۱۷۸)	۷,۳۹۳,۳۹۴,۳۴۲
۱۷	شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۴,۱۸۱,۶۶۵	۵۱۰	۲,۱۳۲,۶۴۹,۱۵۰	.	۲,۱۳۲,۶۴۹,۱۵۰
۱۸	پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۹۴۸,۳۱۰	۱,۰۰۰	۹۴۸,۳۱۰,۰۰۰	.	۹۴۸,۳۱۰,۰۰۰
۱۹	س. صنایع شیمیایی ایران	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۷,۵۰۵,۲۸۶	۳۵۰	۶,۱۲۶,۸۵۰,۱۰۰	(۸۷۷,۳۱۸,۹۱۱)	۵,۲۴۹,۵۳۱,۱۸۹
۲۰	داروسازی جابران حیوان	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۷,۹۵۸,۹۹۵	۱,۲۰۰	۹,۵۵۰,۷۹۴,۰۰۰	(۱,۲۲۰,۹۴۹,۷۷۱)	۸,۳۲۹,۸۴۴,۲۲۹
۲۱	قند ثابت خراسان	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۴۷,۰۸۷,۲۲۵	۵۰	۲,۳۵۴,۳۶۱,۲۵۰	(۱,۶۱۱,۴۷۲)	۲,۳۵۲,۷۴۹,۷۷۸
۲۲	البرز دارو	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۲۶,۴۹۵,۱۶۰	۱۸۰	۴,۷۶۹,۱۲۸,۸۰۰	(۳۷۳,۳۴۰,۸۹۱)	۴,۳۹۵,۷۸۷,۹۰۹
۲۳	شهید	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۳,۹۵۶,۱۰۱	۸۰۰	۳,۱۶۴,۸۸۰,۸۰۰	.	۳,۱۶۴,۸۸۰,۸۰۰
۲۴	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۰,۹۴۵,۷۱۲	۱,۳۵۰	۱۴,۷۷۶,۷۱۱,۲۰۰	.	۱۴,۷۷۶,۷۱۱,۲۰۰
۲۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱,۴۹۴,۷۷۷	۸,۷۰۰	۱۳,۰۰۴,۵۵۹,۹۰۰	.	۱۳,۰۰۴,۵۵۹,۹۰۰
۲۶	کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	۱۱,۰۹۳,۱۹۷	۲۰	۲۲۱,۸۶۳,۹۴۰	.	۲۲۱,۸۶۳,۹۴۰
۲۷	سیحان دارو	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	۳۱,۴۰۱,۰۱۰	۱۶۰	۵,۰۲۴,۱۶۱,۶۰۰	(۳۶۳,۸۸۴,۶۳۹)	۴,۶۶۰,۲۷۶,۹۶۱
۲۸	تامین سرمایه امید	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۱۶,۱۹۹,۳۸۵	۴۰۰	۶,۴۷۹,۷۵۴,۰۰۰	(۸۳۱,۷۲۹,۶۱۸)	۵,۶۴۸,۰۲۴,۳۸۲

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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
۲۹	به پرداخت ملت	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۱۰,۱۸۲,۶۴۲	۲۷۶	۲,۸۱۰,۴۰۹,۱۹۲	.	۲,۸۱۰,۴۰۹,۱۹۲
۳۰	لینینگ پارسیان	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۳,۲۶۴,۰۷۰	۱۰۰	۳۲۶,۴۰۷,۰۰۰	.	۳۲۶,۴۰۷,۰۰۰
۳۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۲,۴۷۱,۹۷۲	۶۱۵	۷,۶۷۰,۲۶۲,۷۸۰	.	۷,۶۷۰,۲۶۲,۷۸۰
۳۲	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۹۳,۳۱۲	۳۳,۰۰۰	۶,۳۷۹,۲۹۶,۰۰۰	(۳۹۰,۰۸۳,۵۰۲)	۶,۳۴۰,۲۱۲,۴۹۸
۳۳	بهساز کاشانه تهران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۴۴,۹۰۰,۲۷۷	۳۲۳	۱۴,۵۰۲,۷۸۹,۴۷۱	(۸۵۹,۷۰۱,۴۳۸)	۱۳,۶۴۳,۰۸۸,۰۳۳
۳۴	توسعه و عمران امید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۸۲,۴۳۲,۱۵۷	۱۶۰	۱۳,۳۴۹,۱۴۵,۱۲۰	(۷۶۶,۹۹۴,۱۳۵)	۱۲,۵۸۲,۱۵۰,۹۸۵
۳۵	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۴۴,۲۹۳,۳۴۳	۲۲۰	۹,۷۴۴,۵۳۵,۴۶۰	(۳۳,۲۵۷,۸۰۰)	۹,۷۱۱,۲۷۷,۶۶۰
۳۶	تامین سرمایه کردان	۱۳۸۵/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳,۳۳۱,۳۰۱	۲۰۰	۶۶۶,۲۶۰,۲۰۰	.	۶۶۶,۲۶۰,۲۰۰
						۲۲۶,۵۹۲,۱۲۵,۱۶۱	(۸,۶۷۲,۱۸۵,۳۶۴)	۲۱۷,۹۱۹,۹۳۹,۷۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال	جمع
سود سپرده بانکی	۱۷-۱
۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱	
۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱	

۱۷-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	
بانک خاورمیانه	.	۱۵۴,۹۱۰,۲۵۰,۱۸۳
بانک ملت	.	۵۶,۵۷۸
جمع	.	۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 های بانکی است .

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال
۵۸,۱۶۰
۵۸,۱۶۰

درآمد تنزیل سود سهام

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال
۷۱,۲۷۳,۰۴۲,۸۷۳
۷۱۰,۹۵۸,۸۹۷
۵۰,۹۵۷,۲۹۸,۴۲۴
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۴,۲۶۱,۳۰۰,۱۹۴

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال
۶,۴۳۱,۵۳۳,۰۱۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۷۹۶,۱۷۴
۴۵۲,۸۱۲
۱,۵۵۰,۳۲۰
۷,۴۸۴,۳۳۲,۳۱۸

هزینه آبونمان

هزینه تصفیه

هزینه حق عضویت در کانون ها

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه کارمزد بانکی

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال
۲۳۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰
(۷۴,۵۱۴,۹۰۰,۰۰۰)
۱۵۹,۶۴۹,۱۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

صندوق سرمایه گذاری هم وزن همسنگ مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق فاقد هرگونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی در تاریخ صورت خالص دارایی ها می باشد.

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۸۰۰,۰۰۰	۰/۹۳٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید	سهامدار ممتاز	واحد ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه	سهامدار ممتاز	واحد ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	عادی	۸۴,۲۹۷,۵۷۷	۸/۰۱٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید	مدیر صندوق مشترک	عادی	۴۱,۰۰۴,۳۳۴	۳/۹۰٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید	مدیر صندوق مشترک	عادی	۴۶,۱۷۵,۱۲۷	۴/۳۹٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
عطا محمدیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
حسن قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
جمع			۱۸۱,۷۱۷,۰۳۸	۱۷/۲۷٪

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۷,۲۸۴,۱۶۱,۳۰۹,۱۶۴	(۳,۵۵۷,۶۴۴,۰۳۲)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۷۱,۲۷۳,۰۴۲,۸۷۳	(۴۰,۵۵۷,۴۷۷,۴۶۰)
موسسه حسابرسی داریاروش	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۷۱۰,۹۵۸,۸۹۷	(۴۰۷,۶۷۱,۲۲۹)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۵۰,۹۵۷,۲۹۸,۴۲۴	(۲۷,۹۹۷,۷۸۲,۵۰۳)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها

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