

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

گزارش حسابرس مستقل به همراه

صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روز منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۲۳

شماره: ۱۴۰۵-۱۵۸

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید - ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده ، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی ، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی با اهمیت برای درج در گزارش ملاحظه نشده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد

انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می شود. روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد برخی از مواد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- ماده ۳۳ اساسنامه با موضوع انتشار آگهی دعوت از ارکان مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجامع در تارنما و سامانه کدال در خصوص مجامع تاریخ های ۱ و ۷ دی ۱۴۰۴ و ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۵.

۶-۲- ماده ۱۷ اساسنامه با موضوع محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روز های معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی روز ها بدلیل مشکلات نرم افزاری.

۶-۳- بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه با موضوع انتشار صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و تارنمای صندوق.

۷- برخی از مواد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سبا طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۷-۱- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۴ مبنی بر لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری در رابطه با نرخ سود سپرده های بانکی نزد بانکها.

۷-۲- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۵۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ و اصلاحیه بند ۷ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص مستندسازی دلایل تعدیل قیمت پایانی سهام طی روزهای ۲۷ تا ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵.

۷-۳- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ با موضوع انجام کلیه پرداخت ها به صورت الکترونیکی در روز های ۱۵ و ۱۶ آذر ۱۴۰۴ (طبق ادعای مدیریت بابت محدودیتهای سیستمی و اختلالات سیستم بانکی بوده است).

۷-۴- بخشنامه شماره ۱۲۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سبا با موضوع تهیه اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری در قالب فایل XML و ارسال آن به سبا حداکثر تا ساعت ۱۶ در برخی روز ها.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

۸- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفت و به استثنای موضوع مندرج در بند ۲-۷، مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات باشد، مشاهده نگردیده است.

۱۰- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت که در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالی مورد گزارش مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی مقابله و پیشگیری از جرائم پولشویی و تامین مالی تروریسم، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۲۳ تیر ۱۴۰۵

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی
بیات رایان
علیرضا شهریار
کد عضویت ۹۶۲۴۴۱
محمود عبدلی
کد عضویت ۹۵۲۲۳۴



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه 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 دوره 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 می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شماره ثبت: ۱۴۰۴/۰۷/۲۱
همسنگ مفید



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	

سید علی شیرازی

تلفن: ۸۷۰۰-۲۱
فکس: ۸۱۹۰۹-۲۱

موسسه حسابرسی دارباروش

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک،
نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۸

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۴۰۵/۰۲/۳۱</u>
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹,۷۸۳,۴۶۳,۱۱۴,۳۸۷
سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۶	۹,۷۸۰,۰۱۰,۷۰۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۳۲۲,۶۶۵,۴۱۱,۵۹۱
حسابهای دریافتنی	۸	۱۱۹,۷۱۳,۹۱۵,۶۴۵
سایر دارایی ها	۹	۸,۷۰۴,۴۰۹,۴۹۱
جمع دارایی ها		۱۰,۲۴۴,۳۲۶,۸۶۱,۸۲۰
<u>بدهی ها</u>		
جاری کارگزاران	۱۰	۳,۵۵۷,۶۴۴,۰۳۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۷۰,۲۸۲,۹۳۱,۱۹۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱۴,۷۳۷,۱۹۱,۴۸۹
جمع بدهی ها		۸۸,۵۷۷,۷۶۶,۷۱۳
خالص دارایی ها	۱۳	۱۰,۱۵۵,۷۴۹,۰۹۵,۱۰۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱,۰۵۲,۵۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۹,۶۴۹

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



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره مالی ۷ ماه و ۱۰ روزه منتهی به

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال		
		درآمدها:
۱۸۴,۸۸۰,۵۷۳,۸۶۰	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
(۹۵۴,۸۶۵,۲۵۰,۹۵۹)	۱۵	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۱۷,۹۱۹,۹۳۹,۷۹۷	۱۶	سود سهام
۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۸,۱۶۰	۱۸	سایر درآمدها
(۳۹۷,۱۵۴,۳۷۲,۳۸۱)		جمع درآمدها (زیان ها)
		هزینه ها:
۱۲۴,۲۶۱,۳۰۰,۱۹۴	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
۷,۴۸۴,۳۳۲,۳۱۸	۲۰	سایر هزینه ها
۱۳۱,۷۴۵,۶۳۲,۵۱۲		جمع هزینه ها
(۵۲۸,۹۰۰,۰۰۴,۸۹۳)		سود (زیان) خالص

(۴/۹۶٪)

بازده میانگین سرمایه گذاری

(۵/۰۴٪)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

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

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

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



۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه

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، کاوشیه، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، طبقه اول می‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

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 واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد ممتاز
۱	شرکت سبدگردان مفید	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

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۹۸۱۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی داریاروش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهایی، خیابان اتحاد، پلاک ۱۰، طبقه اول.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۹۸۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، میدان ولیعصر، خیابان رودسر، ساختمان میلاد، پلاک ۶۷، طبقه ۱، واحد ۱.

حسابرس صندوق، 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.

۳-۱-۲ به دلیل شروع فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۸ اقلام مقایسه ای صورت خالص دارایی ها، صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی مورد بررسی وجود ندارد.

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 پس از کسر هزینه‌های معامله. پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه

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

۳-۲-۳ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی: سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت 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 می شود.

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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت 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



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه

پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

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

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه

۳-۶- 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.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴- وضعیت مالیاتی

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

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	
۷/۱۳٪	۷۳۰.۷۴۰.۲۰۱.۰۹۰	۷۲۷.۹۲۴.۹۵۸.۱۲۹	فلزات اساسی
۷/۳۳٪	۷۴۰.۳۵۵.۴۱۶.۶۴۶	۸۵۰.۲۲۶.۶۶۲.۳۰	مواد و محصولات دارویی
۵/۶۹٪	۵۸۳.۴۶۵.۷۳۷.۹۱۹	۷۵۰.۷۹۹.۰۵۵.۸۴۲	خودرو و ساخت قطعات
۰/۹۸٪	۱۰۰.۰۰۸.۱۷۷.۸۸۰	۱۲۱.۵۹۷.۳۵۰.۳۶۵	اطلاعات و ارتباطات
۱/۸۹٪	۱۹۳.۹۳۱.۹۹۳.۳۴۰	۲۲۳.۸۵۹.۵۱۱.۳۳۶	لاستیک و پلاستیک
۱/۴۴٪	۱۲۷.۴۵۲.۳۴۵.۳۶۲	۱۳۹.۷۱۸.۷۰۷.۲۳۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۳/۰۴٪	۳۱۱.۳۴۳.۴۲۱.۴۲۸	۳۱۷.۱۳۶.۳۶۱.۱۷۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱/۴۸٪	۱۵۱.۹۸۶.۶۳۳.۴۵۱	۱۸۸.۶۹۹.۳۸۵.۹۷۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲/۸۳٪	۲۸۹.۹۰۶.۳۷۹.۱۴۷	۳۱۹.۸۷۲.۴۲۱.۷۶۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷/۷۸٪	۷۹۷.۳۱۱.۹۱۵.۱۱۶	۷۴۳.۳۱۱.۲۱۳.۰۰۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲/۸۰٪	۲۸۶.۶۴۲.۸۶۳.۴۸۹	۲۸۶.۰۴۴.۰۷۲.۳۲۸	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۸۴٪	۱۸۸.۹۷۳.۱۴۶.۰۵۱	۲۲۹.۳۲۲.۹۹۶.۷۸۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۸/۴۱٪	۸۶۱.۹۳۲.۵۳۸.۲۴۷	۱۰۰.۴۸۸.۲۲۰.۱۳۷	محصولات شیمیایی
۳/۸۵٪	۳۹۴.۶۶۳.۷۴۱.۴۹۰	۴۴۷.۶۶۱.۸۸۸.۴۴۴	ماشین آلات و تجهیزات
۲/۵۷٪	۲۶۲.۸۴۹.۷۰۰.۴۶۰	۲۳۴.۵۱۷.۸۲۷.۸۷۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳/۲۱٪	۳۲۸.۸۳۹.۲۱۷.۱۲۹	۳۶۸.۵۹۷.۵۴۸.۴۰۵	استخراج کانه های فلزی
۱/۷۶٪	۱۸۰.۷۵۴.۰۹۵.۳۰۶	۱۹۱.۷۱۷.۱۸۸.۶۹۸	ساخت محصولات فلزی
۰/۹۱٪	۹۲.۸۷۸.۳۹۲.۸۱۰	۱۱۴.۲۰۲.۲۹۶.۷۰۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۸۸٪	۹۰.۳۶۱.۰۳۴.۹۸۳	۸۸.۸۴۰.۴۷۷.۸۹۲	استخراج ذغال سنگ
۱/۷۸٪	۱۸۱.۹۱۸.۴۶۱.۴۵۸	۱۹۵.۷۰۲.۳۰۲.۰۵۹	زراعت و خدمات وابسته
۳/۰۸٪	۳۱۵.۰۸۳.۷۱۳.۴۰۸	۳۴۵.۵۹۶.۱۳۵.۱۶۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴/۳۳٪	۴۴۳.۶۹۳.۸۵۷.۹۹۳	۴۸۳.۲۸۹.۰۷۴.۸۵۳	سرمایه گذاریها
۸/۲۳٪	۸۴۲.۸۷۳.۳۲۷.۲۴۵	۹۶۶.۴۶۲.۰۴۰.۶۹۳	سیمان، آهک و گچ
۳/۴۹٪	۳۳۷.۰۴۰.۷۴۸.۳۴۷	۳۱۴.۹۹۲.۲۹۷.۵۲۸	قند و شکر



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

درصد به کل داراییها

خالص ارزش فروش

بهای تمام شده

صنعت

درصد	ریال	ریال	صنعت
۳/۰۰٪	۳۰۷,۱۸۳,۷۵۸,۴۸۸	۳۱۹,۱۸۶,۴۵۵,۶۰۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۴۸٪	۴۸,۶۸۲,۸۱۲,۵۶۸	۹۰,۶۳۶,۵۶۶,۹۹۳	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۰/۷۳٪	۷۳,۷۳۵,۹۰۳,۵۴۸	۶۹,۱۶۷,۴۳۱,۶۶۵	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰/۸۳٪	۸۴,۹۲۸,۶۲۰,۶۲۶	۱۱۰,۱۳۷,۶۲۸,۱۴۸	محصولات کاذبی
۰/۹۰٪	۹۲,۳۱۱,۷۴۷,۵۷۷	۱۰۵,۲۱۰,۴۱۱,۶۸۳	خدمات فنی و مهندسی
۱/۳۵٪	۱۲۷,۸۰۰,۳۰۰,۹۹۰	۱۵۶,۶۴۱,۸۹۷,۳۰۵	سایر واسطه گریهای مالی
۲/۱۰٪	۲۱۴,۸۴۳,۰۲۱,۸۹۳	۲۳۲,۱۷۲,۱۹۷,۹۱۱	کاشی و سرامیک
۹۵/۵۰٪	۹,۷۸۳,۴۶۳,۱۱۴,۳۸۷	۱۰,۷۳۸,۱۲۹,۶۷۳,۷۳۰	

۱-۵- سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل	ارزش ناشی از تعدیل قیمت	درصد تعدیل	قیمت پس از تعدیل	قیمت پایانی	تعداد	نام شرکت
شرایط خاص بازار سرمایه	۱۰,۵۵۵,۹۱۴,۳۰۴	-۸/۸٪	۲,۴۹۶	۲,۷۳۸	۴۲,۳۰۲,۰۴۹	فولاد امیر کبیر کاشان
شرایط خاص بازار سرمایه	۹۴,۳۲۵,۹۳۹,۵۲۶	-۱۷/۰۰٪	۱۱,۳۷۱	۱۳,۵۸۰	۸,۲۶۸,۹۰۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
شرایط خاص بازار سرمایه	۲۷,۵۰۲,۴۷۲,۵۲۴	-۲۵/۰۰٪	۴۵,۵۴۸	۶۰,۷۳۰	۶۰,۳۸۱۳	پتروشیمی شیراز
شرایط خاص بازار سرمایه	۷۸,۹۳۴,۹۰۸,۸۹۴	-۱۹/۰۰٪	۳۱,۸۷۸	۲۷,۰۱۰	۳۶۰,۸۱۷۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
شرایط خاص بازار سرمایه	۴۵,۷۳۰,۴۷۶,۰۶۰	-۵/۰۰٪	۷,۴۳۰	۱۴,۸۶۰	۶,۱۵۴,۸۴۲	مبین انرژی خلیج فارس
شرایط خاص بازار سرمایه	۳,۳۳۱,۵۸۶,۳۵۰	-۵/۰۰٪	۶,۳۹۰	۱۲,۷۸۰	۵۲۱,۳۷۵	فجر انرژی خلیج فارس
شرایط خاص بازار سرمایه	۵۴,۵۷۴,۱۸۲,۹۷۳	-۳/۰۱٪	۱,۱۲۷	۱,۴۰۹	۴۸,۴۲۴,۳۹۹	گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
شرایط خاص بازار سرمایه	۵۱,۶۵۴,۹۹۷,۸۶۰	-۲۵/۰۰٪	۲,۰۵۵	۲,۷۴۰	۲۵,۱۳۶,۲۵۲	پتروشیمی پارس
شرایط خاص بازار سرمایه	۲۱,۸۸۲,۶۹۱,۶۴۸	-۳/۰۰٪	۱۱۳,۳۰۴	۱۶۱,۷۲۰	۱۹۳,۳۱۲	پتروشیمی جم پیلن



۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی:

سرمایه گذاری در سپرده کالایی شرح زیر است:

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

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



۸- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل 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 آئینان نرم افزار صندوق، خدمات سپرده گذاری و مخارج عضویت در کانون‌ها می باشد که تا تاریخ صورت دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به های آتی منتقل می شود.

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

آئینان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون‌ها



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه 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 پایان دوره	در دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۵۵۷,۶۴۴,۰۳۲)	(۱۳,۶۴۳,۸۵۹,۴۷۶,۵۹۸)	۱۳,۶۴۰,۳۰۱,۸۳۲,۵۶۶	.
(۳,۵۵۷,۶۴۴,۰۳۲)	(۱۳,۶۴۳,۸۵۹,۴۷۶,۵۹۸)	۱۳,۶۴۰,۳۰۱,۸۳۲,۵۶۶	.

شرکت کارگزاری مفید

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ریال	مدیر
۴۰,۵۵۷,۴۷۷,۴۶۰	مدیر
۴۰۷,۶۷۱,۳۲۹	متولی
۲۷,۹۹۷,۷۸۲,۵۰۳	بازارگردان
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۷۰,۲۸۲,۹۳۱,۱۹۲	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه 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

۴۵۲,۸۱۲

۱۳,۷۳۶,۷۳۸,۶۷۷

۱۴,۷۳۷,۱۹۱,۴۸۹

ذخیره تصفیه

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

بدهی بابت آبونمان نرم افزار

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

۱,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰

۹۶,۴۹۱,۶۷۷,۸۶۳

۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰,۱۵۵,۷۴۹,۰۹۵,۱۰۷

۱,۰۵۲,۵۰۰,۰۰۰

۱۸۴,۸۸۰,۵۷۳,۸۶۰

۱۸۴,۸۸۰,۵۷۳,۸۶۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

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

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مبالغ	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	بیمه البرز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۳,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۳,۱۷۶,۰۵۶)	(۱۵,۶۳۴,۳۷۹)	(۳۸,۶۱۶,۰۰۰)	(۱,۰۰۳,۲۱۶,۳۳۵)
۲	ایران ترانسکو	۱۱,۵۲۷,۵۲۶	۲۷,۱۱۸,۳۲۵,۳۱۳	(۳۵,۹۶۴,۳۱۴,۷۳۰)	(۷۴,۰۳۲,۱۵۱)	(۱۳۵,۵۹۱,۶۳۲)	۹۴۴,۴۸۶,۶۹۹
۳	گروه مالی صبا تامين	۵,۳۶۹,۴۹۴	۲۲,۷۰۶,۵۴۶,۹۳۹	(۳۰,۰۹۱,۰۰۰,۹۴۷۸)	(۶۱,۹۸۸,۱۷۶)	(۱۱۳,۵۳۲,۷۳۴)	۲,۴۴۰,۰۱۶,۵۵۱
۴	سیمان سپاهان	۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۴,۵۳۴,۳۷۰	(۶,۶۳۶,۱۹۱,۸۰۵)	(۱۷,۸۶۶,۸۸۷)	(۳۲,۷۳۲,۶۲۱)	(۱۳۲,۲۵۶,۴۴۳)
۵	پتروشیمی شازند	۱۳۹,۸۵۶	۱,۶۱۱,۳۸۳,۱۱۰	(۱,۴۴۵,۷۸۸,۰۸۹)	(۴,۳۹۸,۶۸۲)	(۸۰,۵۶۴,۱۰۰)	۱۷۳,۰۳۸,۹۲۹
۶	ماشین سازی اراک	۱۸,۸۷۶,۶۲۹	۲۸,۶۳۱,۹۳۰,۱۱۴	(۳۸,۶۷۹,۹۰۰,۳۹۹)	(۷۸,۱۳۷,۳۳۶)	(۱۴۳,۱۰۰,۹۶۴۹)	(۲۷۹,۲۱۷,۰۶۰)
۷	لیزرینگ 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	۳۳,۰۸۹۳	۳۰,۹۴۷,۴۹۱,۲۵۰	(۱۸,۳۵۵,۵۶۸,۰۲۲)	(۵۷,۱۸۶,۱۰۸)	(۱۰۴,۷۷۷,۴۶۰)	۲,۴۲۹,۹۹۹,۶۶۰
۹	توسعه و عمران امید	۱,۳۵۷,۳۹۸	۲,۰۰۰,۹۱۹,۶۷۹	(۱,۹۹۳,۵۶۹,۱۰۴)	(۵,۴۶۵,۰۴۹)	(۱۰,۰۰۰,۵۹۹)	(۷,۱۲۴,۰۵۳)
۱۰	صنعت غذایی کورش	۳,۴۲۰,۸۳۶	۳۰,۷۵۵,۹۷۰,۲۲۰	(۱۸,۵۶۴,۳۸۰,۰۶۰)	(۸۲,۹۶۲,۴۰۶)	(۱۵۳,۷۷۹,۸۴۸)	۱۱,۹۵۳,۸۴۶,۹۰۶
۱۱	دشت مرغاب	۸,۳۵۰,۴۴۳	۳۱,۴۹۴,۲۱۳,۵۶۷	(۳۰,۹۲۷,۶۰۹,۵۸۸)	(۸۵,۹۷۸,۲۶۸)	(۱۵۷,۴۷۱,۰۶۷)	۳۲۳,۱۵۴,۶۴۴
۱۲	پالک سینا	۱	۱	(۱,۹۰۴)	.	.	(۱,۹۰۳)
۱۳	گس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۱,۵۶۵,۸۹۳	۲۱,۶۶۲,۶۵۹,۸۷۴	(۳۰,۶۲۶,۵۷۵,۶۹۲)	(۵۹,۱۳۸,۳۱۰)	(۱۰۸,۳۱۳,۲۹۷)	۸۵۸,۶۳۲,۵۷۵
۱۴	سیرنگ	۳,۳۶۳,۹۴۲	۷,۲۲۳,۷۴۰,۴۹۰	(۶,۸۵۳,۸۹۹,۳۳۹)	(۱۹,۷۷۵,۱۲۹)	(۳۶,۴۱۸,۷۰۴)	۳۳۴,۸۴۷,۳۱۸
۱۵	تامین سرمایه لوئیس پارسین	۳۲,۸۴۰,۹۱۴	۶۶,۳۶۷,۳۶۴,۴۱۰	(۶۰,۱۸۵,۶۰۷,۴۴۸)	(۱۸۰,۹۰۸,۳۱۰)	(۳۳۱,۳۳۶,۸۱۵)	۵,۵۶۹,۵۱۱,۸۳۷
۱۶	کاشی پارس	۳,۷۴۳,۸۶۵	۳۱,۳۰۶,۴۷۰,۱۳۰	(۳۱,۴۲۹,۰۳۵,۱۳۴)	(۸۵,۱۹۱,۷۵۵)	(۱۵۶,۰۳۰,۳۴۰)	(۴۶۴,۲۰۰,۰۰۹)
۱۷	داروسازی جابرین حیان	۷۳۴,۳۹۳	۱۲,۳۷۲,۷۴۶,۰۴۰	(۸,۷۴۱,۵۵۵,۰۶۴)	(۳۳,۵۰۴,۲۶۵)	(۶۱,۳۶۳,۷۳۱)	۳,۴۳۶,۲۸۲,۷۸۰
۱۸	تامین سرمایه نوین	۱,۵۴۱,۰۸۳	۲,۴۶۹,۵۱۷,۶۰۷	(۲,۴۶۹,۶۱۳,۷۸۲)	(۶۱,۱۵۵,۸۶۶)	(۱۱۳,۳۴۷,۵۸۷)	(۲۱۷,۶۳۹,۴۴۸)
۱۹	ذغال سنگ نگین ط بس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۹۶,۶۶۲,۲۶۰	(۲۳,۹۳۱,۳۲۰,۴۳۲)	(۷۲,۸۸۱,۶۱۶)	(۱۳۳,۴۸۳,۳۱۱)	۲,۵۵۸,۹۷۶,۹۰۱



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتیابی مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مبالغ	ریال
۲۰	حمل و نقل توکا	۲,۶۵۰,۱۸۰	۶,۱۶۷,۸۳۷,۱۸۴	(۶,۸۱۶,۳۷۵,۱۲۳)	(۱۶,۸۳۹,۹۱۶)	(۳۰,۸۳۹,۱۳۵)	(۹۹۶,۲۲۴,۹۹۰)
۲۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۳۱۳	۹۳۲,۴۴۵,۷۵۰	(۷۳۰,۳۵۶,۷۹۱)	(۲,۷۱۲,۰۷۵)	(۲,۹۶۷,۲۲۷)	۲۵۵,۵۰۹,۱۵۷
۲۲	سیمان اردستان	۳۹۱,۶۹۱	۸,۲۴۹,۸۹۴,۷۵۰	(۹,۱۴۹,۳۰۵,۳۰۰)	(۲۲,۵۲۱,۸۴۵)	(۴۱,۲۴۹,۴۶۹)	(۹۶۲,۱۸۱,۸۶۴)
۲۳	البرز دارو	۴,۵۶۰,۳۱۸	۲۱,۹۸۷,۵۴۲,۶۴۳	(۱۹,۰۹۴,۰۶۶,۲۹۵)	(۶۰,۰۲۵,۳۷۸)	(۱۰,۹۹۲,۷۱۳)	۲,۷۲۳,۵۳۳,۲۵۷
۲۴	آلومینیوم ایران	۱,۳۴۸,۹۱۶	۷,۸۶۸,۱۷۰,۸۰۰	(۵,۸۵۳,۱۰۹,۱۹۷)	(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	مدنی و صنعتی گل گهر	۳,۹۴۲,۳۱۹	۸,۸۳۱,۰۳۷,۰۵۴	(۸,۵۶۸,۷۶۲,۷۷۰)	(۲۴,۰۸۱,۳۰۵)	(۴۴,۱۰۵,۱۸۶)	۱,۸۴۰,۸۷۸,۸۹۳
۲۷	کرین ایران	۵۲۱,۱۷۵	۳,۵۱۹,۳۶۵,۷۵۰	(۳,۶۱۸,۵۴۸,۳۷۱)	(۹,۶۰۷,۸۳۲)	(۱۷,۵۹۶,۸۲۹)	(۱۱۶,۳۸۷,۱۸۲)
۲۸	فجر انرژی خلیج فارس	۸۹,۴۴۹	۱,۱۸۱,۷۲۰,۰۶۰	(۱,۳۶۵,۲۴۲,۹۹۶)	(۳,۲۴۶,۰۴۸)	(۵,۹۰۸,۶۰۱)	(۱۹۲,۶۵۷,۵۸۵)
۲۹	پتروشیمی شیراز	۱,۶۹۹,۱۵۵	۷۹,۷۵۱,۶۴۰,۴۹۰	(۶۹,۴۶۶,۱۰۷,۹۱۱)	(۳۱۷,۷۲۰,۹۱۶)	(۳۹۸,۷۵۸,۱۹۹)	۹,۶۶۹,۰۰۵,۳,۴۶۴
۳۰	پتروشیمی پارس	۱۳,۳۸۲,۱۸۴	۴۶,۷۱۵,۹۱۰,۵۵۹	(۳۷,۸۲۸,۱۱۶,۶۸۱)	(۱۲۷,۵۳۳,۸۵۸)	(۲۳۳,۵۷۹,۵۵۰)	۸,۵۱۶,۶۸۰,۴۷۰
۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳,۵۰۱,۸۱۱	۶۲,۳۳۲,۵۰۴,۷۷۵	(۵۹,۳۱۵,۷۸۱,۷۳۶)	(۱۶۹,۸۶۶,۵۲۹)	(۳۱۱,۱۱۲,۵۲۲)	۲,۵۲۵,۷۶۳,۹۸۸
۳۲	سرمایه گذاری مسکن	۳,۳۹۶,۶۸۳	۶,۸۶۷,۷۴۶,۳۹۵	(۷,۳۷۰,۵۶۷,۷۴۴)	(۱۸,۷۴۸,۷۰۸)	(۳۴,۳۳۸,۷۳۱)	(۵۵۵,۹۰۸,۸۸۸)
۳۳	گروه صنعتی بارز	۹۴۰,۰۶۹	۷,۳۰۱,۳۹۲,۰۰۰	(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	(۵۲,۳۰۶,۳۹۴,۴۴۶)	(۱۴۸,۸۷۴,۵۴۴)	(۲۷۳,۶۶۶,۳۸۸)	۱,۸۰۵,۳۲۳,۵۶۱
۳۵	شهد ایران	۶۶۶,۲۶۳	۴,۳۲۰,۷۱۶,۱۸۰	(۴,۵۴۷,۱۲۷,۲۶۴)	(۱۱,۵۲۲,۳۲۸)	(۲۱,۱۰۳,۵۸۲)	(۳,۵۹۰,۳۷۰,۹۴۴)
۳۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۴۲,۹۲۱	۱۰,۶۴۹,۷۰۹,۵۲۰	(۹,۶۵۷,۶۹۸,۰۶۲)	(۲۹,۰۷۲,۴۶۲)	(۵۳,۲۴۸,۵۴۷)	۹۰۹,۶۸۹,۴۴۹
۳۷	شیرپاستوریزینگ اصفهان	۱,۶۸۳,۱۰۱	۱۶,۷۹۶,۸۶۳,۷۹۰	(۱۴,۴۴۹,۷۷۸,۰۳۷)	(۲۵,۸۵۲,۷۶۱)	(۸۳,۹۸۴,۳۱۹)	۲,۲۱۷,۲۴۸,۶۸۳
۳۸	پتروشیمی فناوران	۱,۱۱۹,۶۶۸	۶,۱۶۵,۶۰۵,۳۰۰	(۶,۱۰۳,۳۰۱,۹۳۲)	(۱۶,۸۲۱,۸۱۳)	(۳۰,۸۲۸,۰۴۹)	۱۴,۶۴۳,۵۲۶
۳۹	ایران تایر	۶۸۸,۵۱۰	۱,۱۲۵,۰۲۸,۸۱۸	(۱,۱۷۹,۴۲۸,۱۷۸)	(۳۰,۷۱,۲۸۷)	(۵۶,۲۵۱,۴۳۲)	(۶۳,۰۹۵,۷۹۰)
۴۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱	۱	(۱,۹۰۵)	-	-	(۱,۹۰۴)
۴۱	سیمان هگمتان	۴۸,۶۲۲	۶,۴۳۹,۸۳۵,۳۴۰	(۶,۱۷۰,۴۸۴,۱۵۱)	(۱۷,۵۸۰,۶۱۹)	(۳۲,۱۹۹,۱۷۵)	۲۱۹,۵۷۱,۲۹۵
۴۲	دوده صنعتی پارس	۴۴۹,۳۰۷	۲,۰۷۹,۱۲۱,۳۲۰	(۲,۱۲۲,۱۰۹,۳۴۷)	(۵,۶۷۵,۸۱۵)	(۱۰,۰۳۹,۶۰۸)	(۵۹۰,۵۹۳,۳۶۰)
۴۳	انتقال داده های آسیاتک	۱	۱	(۲,۵۵۹)	-	-	(۲,۵۵۸)
۴۴	سرمایه گذاری ملی ایران	۱۱,۷۶۸,۸۳۶	۶۷,۴۷۸,۰۷۲,۹۲۰	(۵۳,۴۹۲,۰۹۴,۱۷۴)	(۱۸۴,۲۱۴,۳۰۴)	(۳۲۷,۳۹۰,۳۶۵)	۱۳,۶۶۴,۳۷۴,۰۷۷
۴۵	فروندهای زنجیره ای افق کوروش	۶۶۵,۷۸۰	۳۳,۳۱۴,۰۰۱,۱۰۰	(۳۱,۷۰۰,۵۳۰,۸۷۵)	(۶۳,۶۴۷,۱۰۰)	(۱۱۶,۵۷۰,۰۰۵)	۱,۴۲۸,۵۷۵,۱۵۵
۴۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹۵۹,۸۹۴	۳۰,۲۶۹,۶۵۹,۷۴۰	(۲۷,۵۲۴,۰۵۶,۸۸۷)	(۸۲,۶۳۵,۵۹۹)	(۱۵۱,۳۴۸,۳۰۵)	۲,۵۰۱,۶۱۸,۹۴۹



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همگن مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷	دانش بینا پویا نیرو	۱	۱۰۰,۳۹۶,۳۰۳,۳۷۰	(۹,۳۳۱,۶۳۲,۸۹۲)	(۲۸,۱۰۸,۴۶۴)	(۵۱,۴۸۱,۵۱۹)	(۶,۳۱۶)
۴۸	تولیدی چدن سازان	۵,۳۴۵,۹۱۳	۱۰۰,۳۹۶,۳۰۳,۳۷۰	(۹,۳۳۱,۶۳۲,۸۹۲)	(۲۸,۱۰۸,۴۶۴)	(۵۱,۴۸۱,۵۱۹)	۸۷۵,۰۰۷,۸۸۴,۵
۴۹	سیمان مازندران	۷۳,۳۲۳	۳,۲۱۴,۶۸۳,۴۹۰	(۳,۴۰۰,۳۶۳,۱۸۲)	(۸,۸۰۳,۳۲۵)	(۱۶,۱۲۳,۴۱۹)	(۳۰۰,۶۰۶,۵۴۶)
۵۰	پالایش نفت شیراز	۲۰۱,۲۶۵	۶,۷۵۰,۴۲۸,۱۰۰	(۵,۸۸۰,۸۳۱,۳۲۹)	(۱۸,۲۲۸,۶۳۳)	(۳۳,۷۵۲,۱۴۰)	۸۱۷,۴۱۶,۰۸۸
۵۱	لیزرینگ رایان سلیا	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۷,۳۰۸,۰۸۱)	(۱۵,۶۳۷,۱۹۲)	(۲۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۳۷۳,۴۸۵,۳۷۳)
۵۲	سیمان ارومیه	۴۸۷,۸۵۷	۵۸,۷۴۱,۰۶۳,۸۲۰	(۵,۸۷۵,۷۶۸,۴۴۶)	(۱۶,۰۳۶۱,۹۴۹)	(۲۹۳,۷۰۵,۳۱۵)	(۴۷۰,۴۷۱,۸۸۰)
۵۳	بیمه پارسیان	۴۰,۵۳,۸۹۴	۵,۴۷۱,۹۷۴,۲۰۰	(۶,۱۷۹,۷۴۸,۵۳۵)	(۱۶,۹۳۸,۴۱۳)	(۲۷,۳۵۹,۸۷۳)	(۷۵۰,۰۰۷,۲۶۲)
۵۴	به پرداخت ملت	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۲,۱۶۲,۰۵۲)	(۱۳,۵۴۰,۷۶۹)	(۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۳۳۹,۴۹۷,۱۷۹
۵۵	بانک اقتصاد نوین	۱۶۶۰,۱۷۵۹	۳۵,۴۱۳,۶۷۹,۳۲۲	(۳۳,۹۰۴,۳۲۶,۵۵۵)	(۹۶,۶۷۹,۰۹۷)	(۱۷۷,۰۶۸,۳۹۵)	۱,۳۲۵,۶۹۵,۳۷۵
۵۶	سیمان آیک	۸۸۶,۵۹۷	۴۵,۶۱۰,۶۱۸,۷۹۰	(۴۴,۷۱۷,۲۷۵,۶۵۲)	(۱۲۴,۵۱۶,۱۲۲)	(۲۲۸,۰۵۳,۸۶)	۵۴۰,۵۷۳,۹۳۰
۵۷	پاکسان	۹,۵۶۸,۳۹۸	۱۷,۱۶۵,۰۰۰,۹۷۱	(۱۷,۶۸۰,۶۱۸,۶۰۷)	(۴۶,۸۵۸,۹۵۵)	(۸۵,۸۲۵,۰۰۰)	(۶۴۸,۳۰۱,۵۹۱)
۵۸	بورس کلای ایران	۱,۴۴۱,۱۶۱	۱۳,۶۳۶,۹۷۴,۱۹۰	(۱۲,۰۹۲,۱۳۰,۰۶۸)	(۳۷,۳۲۸,۰۰۸)	(۶۸,۱۸۴,۸۶۸)	۱,۴۳۹,۴۳۰,۵۴۶
۵۹	داروسازی اکسیر	۶,۴۳۸,۸۶۳	۷۲,۹۰۴,۵۶۸,۳۳۰	(۶۱,۵۷۸,۹۶۵,۱۰۶)	(۱۹۹,۰۰۲۸,۳۹۶)	(۳۶۴,۵۲۲,۸۳۶)	۱۰,۷۶۳,۰۵۱,۹۹۳
۶۰	کیمیا ساز ایران	۵۱۸,۰۸۰	۳۳۰,۵۱۸,۷۴۰	(۳,۳۳۳,۵۸۱,۹۳۴)	(۹۰,۳۲۲,۸۴۴)	(۱۶,۲۵۵,۵۹۳)	(۴۴۰,۱۲۶,۸۱)
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	فلنگ سازان سپاهان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۲۴,۲۶۷,۳۲۷)	(۵۴,۰۳۶,۵۲۴)	(۹۸,۹۴۹,۹۹۹)	۲۰,۱۲,۷۵۵,۵۴۰
۶۳	کارت اعتباری ایران کیش	۱۳,۸۴۸,۸۰۶	۲۴,۹۶۷,۶۶۸,۱۹۴	(۲۴,۰۴۹,۴۵۹,۱۳۶)	(۶۸,۱۶۱,۱۳۱)	(۱۲۴,۸۳۸,۳۴۲)	۷۲۵,۳۰۹,۵۵۵
۶۴	سالمین	۷,۰۸۴,۰۰۲	۳۵,۸۲۵,۳۰۷,۳۲۲	(۳۴,۹۵۳,۷۵۲,۲۷۷)	(۹۷,۸۰۲,۷۹۲)	(۱۷۹,۱۲۶,۵۳۷)	۵۹۴,۶۲۵,۷۱۶
۶۵	تراکتور سازی ایران	۱	۱	(۲,۳۲۷)	-	-	(۲,۳۲۶)
۶۶	داروسازی ابوریحان	۱,۶۴۵,۹۷۶	۵۳,۱۳۹,۴۹۵,۵۰۰	(۴۸,۴۶۶,۶۵۷,۴۵۹)	(۱۴۵,۰۶۸,۹۶۳)	(۲۶۵,۶۹۶,۴۷۴)	۴,۲۵۱,۸۷۲,۶۰۴
۶۷	قند لرستان	۶,۵۴۴,۷۳۷	۶۸,۱۴۵,۳۸۲,۸۰۰	(۵۹,۸۸۸,۳۱۳,۳۱۳)	(۱۸۶,۰۳۵,۴۶۳)	(۳۴۰,۷۲۶,۹۱۴)	۷,۷۳۰,۴۰۷,۱۱۰
۶۸	کاشی الوند	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۹,۷۵۰,۳۲۶	(۱۲,۶۸۴,۹۲۲,۲۹۶)	(۳۳,۰۸۶,۴۵۱)	(۶۰,۵۹۸,۷۵۱)	(۶۵۸,۸۵۷,۲۷۲)
۶۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۷۶,۱۵۸	۲۶,۰۸۳,۲۳۳,۶۶۰	(۲۱,۵۱۸,۳۲۹,۰۷۷)	(۷۱,۲۰۷,۱۳۰)	(۱۳۰,۴۱۶,۱۱۸)	۴,۳۶۳,۳۷۱,۳۳۵
۷۰	سیمان فارس نو	۸۱۱,۳۴۰	۲۸,۱۷۱,۵۱۵,۲۶۰	(۲۹,۴۹۲,۳۲۵,۱۰۴)	(۷۶,۹۰۷,۸۶۹)	(۱۴۰,۸۵۷,۵۷۹)	(۱,۵۴۰,۵۷۵,۱۹۲)
۷۱	توسعه معادن و فلزات	۱	۱	(۱,۸۴۲)	-	-	(۱,۸۴۱)
۷۲	گروه س توسعه صنعتی ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۵,۶۵۸,۶۰۱	(۲,۵۳۴,۷۳۴,۵۵۶)	(۶,۳۳۴,۶۰۶)	(۱۱,۴۲۸,۳۹۴)	(۳۶۶,۷۴۳,۸۵۵)
۷۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۵۸۴,۹۰۴	۲۶,۵۶۴,۰۲۴,۰۴۰	(۲۱,۳۹۰,۲۵۴,۲۴۲)	(۷۲,۵۱۹,۵۱۳)	(۱۳۲,۸۲۰,۱۳۲)	۵۰,۶۸,۴۳۰,۱۶۳

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴	فولاد امیرکبیر کاشان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۹۲۲,۸۵۷	(۱,۳۰۲,۸۳۲,۶۵۷)	(۳,۷۴۴,۵۳۸)	(۶,۸۵۴,۶۱۵)	۵۷,۴۹۲,۰۴۷
۷۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۷۳۴,۹۸۳	۱۴,۲۰۰,۹۷۰,۶۲۰	(۱۳,۰۴۵,۹۷۷,۷۱۰)	(۳۸,۷۹۳,۱۶۱)	(۷۱,۰۴۸,۵۳۰)	۱,۰۵۳,۸۸۷,۸۱۹
۷۶	گروه مینا (سهامی عام)	۶۴۴,۲۶۴	۸,۱۸۸,۴۷۹,۵۹۰	(۸,۹۴۴,۷۴۸,۳۹۰)	(۳۲,۲۵۴,۴۰۴)	(۴۰,۹۴۲,۳۹۶)	(۸۱۹,۵۶۵,۵۰۰)
۷۷	سرمایه گذاری البرز هلدینگ	۱۲,۴۷۳,۰۶۴	۳۰,۱۲۲,۹۰۲,۶۰۳	(۳۲,۹۴۹,۰۸۹,۶۰۰)	(۸۲,۲۶۲,۱۱۷)	(۱۵۰,۶۶۴,۵۰۸)	۵,۹۷۰,۸۸۶,۳۶۸
۷۸	بانک ملت	۲,۸۷۴,۰۸۱	۴,۴۷۸,۳۵۹,۳۱۷	(۳,۵۶۱,۱۵۳,۳۸۷)	(۱۲,۲۲۵,۸۱۶)	(۳۲,۳۹۱,۷۹۵)	۸۸۲,۵۸۸,۳۱۹
۷۹	فراورده‌های نسوز آذر	۱,۴۳۲,۵۱۶	۵,۶۷۹,۰۱۶,۲۱۳	(۴,۷۳۲,۰۵۶,۳۳۱)	(۱۵,۵۰۳,۵۷۸)	(۲۸,۳۹۵,۰۸۰)	۹۰۳,۰۶۱,۲۲۴
۸۰	پالایش نفت تهران	۸,۵۷۰,۱۵۴	۳۲,۰۸۲,۰۶۶,۱۴۴	(۲۷,۱۶۳,۷۹۹,۳۵۳)	(۸۷,۵۸۵,۷۶۳)	(۱۶۰,۴۱۵,۳۴۰)	۴,۶۷۱,۲۶۵,۶۸۹
۸۱	لینیات پاک	۳۹,۲۵۰,۰۳۹	۵۰,۵۷۹,۵۶۹,۲۲۰	(۴۹,۹۷۵,۶۶۳,۲۹۳)	(۱۳۸,۰۸۱,۵۰۶)	(۲۵۲,۸۹۷,۸۴۵)	۲۱۲,۹۲۶,۵۷۶
۸۲	ایران خودرو	۳۵,۸۲۰,۷۵۹	۱۳,۴۹۹,۳۰۸,۹۳۵	(۱۴,۸۹۴,۸۳۱,۸۴۴)	(۳۶,۸۵۳,۵۴۹)	(۶۷,۴۹۶,۵۴۴)	(۱,۴۹۹,۸۷۲,۰۴۲)
۸۳	بهمنز کاشانه تهران	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۶,۶۷۳,۳۹۲)	(۱۱,۰۴۲,۲۷۴)	(۳۰,۳۲۴,۰۰۰)	۱۸۶,۸۸۶,۳۳۴
۸۴	بانک پارسیان	۱	۱	(۱,۵۱۵)	.	.	(۱,۵۱۴)
۸۵	دارویی لقمان	۳,۴۷۵,۶۴۳	۱۲,۹۸۶,۹۶۳,۹۴۷	(۱۱,۴۸۶,۰۳۷,۲۹۴)	(۳۵,۴۴۸,۳۱۱)	(۶۶,۹۳۴,۸۱۶)	۱,۳۹۸,۵۵۳,۳۱۶
۸۶	شهید	۲,۱۳۵,۲۰۹	۱۹,۴۷۴,۰۰۵,۶۵۰	(۱۹,۱۴۹,۷۴۶,۶۰۲)	(۵۳,۱۶۳,۴۸۰)	(۹۷,۳۷۰,۰۲۸)	۱۷۳,۷۲۵,۵۴۰
۸۷	سیمان بهمنان	۳,۷۵۴,۵۱۶	۱۶,۸۹۱,۹۳۰,۷۵۶	(۱۶,۴۲۵,۰۴۶,۰۷۵)	(۴۶,۱۱۲,۸۳۶)	(۸۴,۴۵۹,۶۵۳)	۳۳۶,۳۱۲,۱۹۳
۸۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۶۸۶,۱۰۱	۲۹,۶۷۸,۹۹۰,۹۲۰	(۲۲,۱۴۰,۳۳۳,۶۸۶)	(۸۱,۰۲۳,۵۵۵)	(۱۴۸,۳۹۴,۹۵۵)	۷,۳۰۵,۵۳۸,۶۹۴
۸۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸۴۵,۷۱۷	۳۷,۰۴۴,۲۸۸,۲۳۰	(۳۵,۰۸۱,۹۳۹,۷۰۰)	(۱۰۱,۱۳۰,۵۲۸)	(۱۸۵,۳۲۱,۴۴۱)	۱,۶۷۵,۹۹۶,۵۶۱
۹۰	کارخانجات قند قزوین	۲,۸۴۱,۶۷۹	۳۱,۹۶۶,۳۷۰,۴۵۰	(۱۹,۵۸۰,۶۵۵,۶۷۸)	(۵۹,۹۶۷,۴۲۵)	(۱۰۹,۸۳۱,۳۵۰)	۲,۲۱۵,۸۱۵,۹۸۷
۹۱	گروه صنعتی سپاهان	۱۴,۸۰۴,۲۶۷	۴۳,۳۵۵,۳۶۱,۹۷۵	(۳۶,۳۰۵,۷۷۴,۶۶۰)	(۱۱۸,۲۵۹,۵۳۱)	(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)	۱۸۷,۳۴۶,۳۸۴
۹۳	رینگ سازی مشهد	۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۷,۲۸۴,۵۸۰	(۵,۴۹۵,۶۹۳,۳۸۲)	(۱۵,۱۴۳,۷۸۷)	(۲۷,۷۳۶,۴۲۱)	۸,۷۱۰,۰۹۰
۹۴	پالایش نفت تبریز	۲,۶۹۰,۵۲۶	۶۹,۴۵۸,۴۲۹,۰۶۰	(۵۸,۸۳۱,۰۲۷,۷۱۶)	(۱۹۰,۰۸۳,۶۲۷)	(۳۴۷,۳۹۲,۱۳۸)	۱,۰۰۹,۰۰۰,۲۵,۵۷۹
۹۵	مس شهیدباقر	۲,۸۶۲,۹۵۲	۲۵,۵۱۴,۰۲۰,۰۹۰	(۳۱,۷۶۳,۳۸۰,۶۷۴)	(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)	۱۳۶۰,۹۷,۷۶۱
۹۷	مدنی 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)	(۱۲,۰۹۰,۳۸۷)	(۱,۶۸۳,۹۹۰,۹۱۲)
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	لینزینگ صنعت و معدن	۳,۶۶۸,۳۶۷	۱۰,۱۷۳,۳۸۲,۹۵۵	(۱۱,۱۲۶,۹۷۱,۹۶۸)	(۲۷,۷۷۲,۶۸۵)	(۵۰,۸۶۶,۹۱۲)	(۱,۰۴۲,۲۲۸,۶۱۰)
۱۰۱	شیشه همدان	۱۹,۹۴۷,۲۴۲	۳۶,۳۲۶,۱۱۴,۰۷۰	(۳۴,۸۷۳,۴۵۰,۹۱۹)	(۹۸,۹۲۳,۸۸۸)	(۱۸۱,۱۸۰,۵۶۸)	۱,۰۸۲,۵۵۸,۶۹۵
جمع کل			۲,۰۳۴,۰۰۱,۴۵۹,۸۲۶	(۱,۸۳۳,۲۹۷,۶۳۷,۲۷۳)	(۵,۵۵۳,۲۴۱,۴۴۳)	(۱۰,۱۷۰,۰۰۰,۷,۲۵۰)	۱۸۴,۸۸۰,۵۷۳,۸۶۰



صندوق سرمایه گذاری، شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی هفت ماه و ده روزه

منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

یادداشت

۱۵- سودزاییان: تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

زبان تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام

سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهامی سپرده کالایی

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

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سهام کردستان	۵,۷۷۷,۴۱۳	۴۸,۶۴۵,۸۱۷,۴۶۰	(۵۲,۸۴۱,۹۶۴,۱۴۶)	(۱۳۲,۸۰۳,۰۸۲)	(۴۴۳,۳۳۹,۰۸۷)	(۴,۵۷۲,۱۷۸,۸۵۵)
۲	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۲,۴۷۱,۹۷۲	۲۴,۳۲۰,۵۶۹,۶۲۴	(۳۸,۰۶۶,۶۲۵,۲۵۹)	(۶۶,۱۳۲,۱۵۵)	(۱۲۱,۱۰۲,۸۴۸)	(۴,۰۳۳,۳۸۰,۶۳۸)
۳	کاشی پارس	۸,۸۷۹,۳۲۸	۷۱,۳۸۹,۹۵۷,۹۲۰	(۷۴,۵۴۰,۴۱۵,۱۷۴)	(۱۹۴,۸۹۴,۵۸۵)	(۳۵۶,۴۴۹,۷۹۰)	(۳,۷۰۲,۳۰۱,۶۴۹)
۴	داروسازی جابرین خیابان	۷,۹۵۸,۹۹۵	۶۵,۵۰۲,۵۲۸,۸۵۰	(۹۷,۰۰۵,۰۸۸,۳۸۵)	(۱۷۸,۸۱۱,۹۰۴)	(۳۲۷,۵۱۲,۶۴۴)	(۳۲,۰۰۸,۸۹۴,۰۸۳)
۵	تأمین سرمایه نوین	۶۲,۹۰۱,۸۱۵	۱۰,۲۱۵,۲۴۷,۵۶۰	(۱۰۰,۸۰۱,۳۱۲,۵۳۶)	(۳۷۸,۸۱۶,۴۵۵)	(۵۱۰,۷۶۳,۷۳۸)	۵۶۱,۵۹۵,۸۳۱
۶	داروسازی زاگرس فارمد پارس	۹,۸۷۴,۱۱۰	۹۰,۱۵۰,۶۰۴,۶۹۰	(۶۸,۳۳۵,۵۹۷,۴۶۵)	(۱۳۶,۹۱۱,۱۵۱)	(۲۵۰,۷۵۳,۰۳۳)	(۱۸,۴۷۲,۶۵۶,۹۴۹)
۷	ذغال سنگ نگین طایس	۱۱,۰۳۹,۳۴۲	۹۰,۹۶۴,۱۷۸,۰۸۰	(۸۸,۸۴۰,۲۷۷,۸۹۲)	(۲۴۸,۳۳۲,۰۲۶)	(۴۵۴,۸۳۰,۸۹۰)	۱,۴۲۰,۵۴۷,۰۹۲
۸	حمل و نقل توکا	۵۲,۴۵۶,۲۷۴	۹۳,۶۰۱,۹۳۵,۷۷۴	(۱۱۴,۲۰۲,۲۹۶,۷۰۸)	(۲۵۵,۵۳۳,۲۸۵)	(۴۶۸,۰۰۰,۹۶۷۹)	(۲۱,۳۳۳,۹۰۳,۸۹۸)
۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۳۳۹,۷۲۸	۸۳,۵۲۱,۲۶۴,۳۲۰	(۹۵,۱۵۴,۳۵۵,۸۴۴)	(۲۲۸,۰۱۳,۰۵۲)	(۴۱۷,۶۰۶,۳۳۳)	(۱۲,۲۷۸,۷۱۰,۸۹۸)
۱۰	کشاورزی و دامپروری مگال	۱۰,۰۰۰	۵,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۶۰,۲۸۶,۶۶۱)	(۱۴,۴۱۱,۶۷۰)	(۲۶,۳۹۵,۰۰۰)	(۱,۲۶۸,۰۰۰,۹۳۳۱)
۱۱	سهام اردستان	۴,۳۳۳,۹۲۸	۹۵,۹۵۳,۳۸۷,۳۲۰	(۱۰۱,۲۵۵,۸۰۲,۰۰۵)	(۲۶۱,۸۵۲,۳۷۷)	(۲۷۹,۷۶۶,۳۷۷)	(۶,۰۴۴,۱۳۴,۳۶۹)
۱۲	تأمین سرمایه کارخان	۵,۵۵۲,۱۶۸	۸,۳۵۶,۱۲۸,۸۴۰	(۹,۱۷۶,۶۵۷,۵۵۷)	(۳۳,۸۱۱,۹۱۵)	(۴۱,۷۸۰,۰۶۴)	(۸۸۵,۳۳۶,۶۹۶)
۱۳	فولاد امیرکبیر کاشان	۴۲,۳۰۲,۴۹	۱۰,۵۵۵,۹۱۴,۳۰۴	(۱۱۰,۳۳۵,۰۶۶,۳۰۳)	(۲۸۸,۴۴۹,۵۲۶)	(۵۳۷,۹۲۹,۵۲۲)	(۵,۴۵۵,۳۳۱,۱۱۷)
۱۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳,۳۴۶,۷۱۸	۹۸,۴۹۸,۷۷۸,۸۴۰	(۱۰۰,۳۸۷,۸۱۹,۵۶۶)	(۲۶۸,۹۰۰,۱,۶۶۶)	(۴۹۲,۴۳۲,۸۹۴)	(۲,۶۵۰,۰۴۳,۷۸۶)
۱۵	گروه مینا (سهامی عام)	۷,۴۶۰,۳۷۵	۹۳,۰۳۰,۸۷۶,۳۵۰	(۱۰۵,۳۱۰,۴۱۱,۶۸۳)	(۵۵۳,۹۷۴,۴۱۲)	(۴۶۵,۱۵۴,۳۸۱)	(۱۲,۸۹۸,۶۶۴,۱۰۶)
۱۶	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۳۳,۷۴۶,۳۴۳	۷۱,۲۶۴,۵۴۴,۳۹۳	(۶۶,۶۵۹,۲۱۹,۷۹۰)	(۱۹۴,۵۵۳,۲۰۶)	(۳۵۶,۳۳۲,۷۲۲)	۴,۰۵۴,۳۴۹,۶۷۵
۱۷	توسعه معادن روی ایران	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۷۰,۶۰۳,۲۰۴,۵۶۵)	(۱۵۸,۴۵۵,۴۰۸)	(۲۹۰,۳۴۸,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۲,۳۲۷,۹۷۳)
۱۸	سرمایه گذاری بوعلی	۵,۸۹۲,۴۹۷	۱۲,۲۰۳,۳۶۱,۳۸۷	(۱۳,۴۶۶,۰۸۰,۶۴۳)	(۳۳,۳۱۵,۱۷۶)	(۶۱۰,۱۶۸,۰۰۶)	(۱,۳۵۵,۰۵۱,۳۳۸)
۱۹	سرمایه گذاری نوکان (هلدینگ)	۶,۶۳۰,۱۰۹	۱۴,۷۷۱,۸۸۲,۸۵۲	(۱۶,۸۹۸,۸۳۰,۳۲۰)	(۴۰,۳۲۷,۲۴۰)	(۷۳,۸۵۹,۴۱۲)	(۲,۳۴۱,۱۳۴,۲۲۲)
۲۰	گروه صنعتی سیاهان	۴۸,۹۳۴,۶۲۷	۱۰,۷۳۱,۳۶۵,۸۴۱	(۹۳,۳۴۷,۳۳۲,۱۶۴)	(۲۹۲,۹۶۶,۲۸۹)	(۵۳۶,۵۶۸,۲۹۵)	۱۳,۱۳۶,۷۹۲,۱۹۳

۲۰



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ منفرد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ریال	ارزش دفتری	ریال	کاربرد	ریال	مالیات	ریال
۲۱	الکتریک خودرو شرق	۵۷,۵۲۷,۴۹۰	۸۶,۱۳۳,۷۰۵	(۱۱۸,۵۲۶,۱۸۳,۹۴۰)	(۳۳۵,۴۱۸,۰۲۲)	(۳۳۱,۱۶۸,۵۲۸)	(۳۱,۱۶۸,۵۲۸)	(۳۱,۱۶۸,۵۲۸)	(۳۱,۱۶۸,۵۲۸)	(۳۱,۱۶۸,۵۲۸)
۲۲	رینگساز مشهد	۹,۵۵۰,۷۸۵	۹۷,۰۳۰,۵۳۳,۷۵۰	(۱۰۹,۳۷۲,۹۴۴,۴۶۰)	(۲۶۴,۸۶۵,۰۲۰)	(۲۸۵,۱۰۰,۷۶۹)	(۲۸۵,۱۰۰,۷۶۹)	(۲۸۵,۱۰۰,۷۶۹)	(۲۸۵,۱۰۰,۷۶۹)	(۲۸۵,۱۰۰,۷۶۹)
۲۳	پالایش نفت تبریز	۱,۸۳۲,۸۲۲	۲۷,۵۲۳,۰۵۲,۷۰۰	(۴۰,۳۶۳,۱۲۰,۰۷۰)	(۱۲۹,۱۶۱,۵۲۶)	(۱۲۷,۱۶۱,۵۲۶)	(۱۲۷,۱۶۱,۵۲۶)	(۱۲۷,۱۶۱,۵۲۶)	(۱۲۷,۱۶۱,۵۲۶)	(۱۲۷,۱۶۱,۵۲۶)
۲۴	مس شهید باهنر	۱۲,۰۳۰,۳۳۴	۹۳,۴۷۴,۹۱۸,۱۸۰	(۹۱,۴۵۰,۵۵۹,۵۰۴)	(۲۵۵,۱۸۶,۵۲۷)	(۲۶۷,۳۷۴,۵۹۱)	(۲۶۷,۳۷۴,۵۹۱)	(۲۶۷,۳۷۴,۵۹۱)	(۲۶۷,۳۷۴,۵۹۱)	(۲۶۷,۳۷۴,۵۹۱)
۲۵	فارس زار	۹,۸۱۸,۰۲۲	۱۰,۶۲۳,۰۹۹,۸۰۴	(۱۱,۹۶۰,۸۵۷,۸۲۵)	(۳۹,۰۰۱,۰۶۲)	(۵۳,۱۱۵,۴۹۹)	(۵۳,۱۱۵,۴۹۹)	(۵۳,۱۱۵,۴۹۹)	(۵۳,۱۱۵,۴۹۹)	(۵۳,۱۱۵,۴۹۹)
۲۶	بیمه البرز	۴۵,۴۴۹,۱۹۰	۹۳,۰۸۴,۴۶۸,۱۳۰	(۱۰,۳۸۸,۸۲۴,۴۹۹)	(۳۵۱,۳۹۱,۹۶۲)	(۳۶۰,۳۲۴,۸۴۱)	(۳۶۰,۳۲۴,۸۴۱)	(۳۶۰,۳۲۴,۸۴۱)	(۳۶۰,۳۲۴,۸۴۱)	(۳۶۰,۳۲۴,۸۴۱)
۲۷	ایران ترانسکو	۱۴,۱۷۲,۴۶۴	۳۳,۴۸۹,۵۳۳,۴۳۲	(۳۱,۳۲۱,۵۵۷,۰۹۰)	(۹۱,۴۲۶,۴۲۴)	(۱۶۷,۴۴۷,۶۶۲)	(۱۶۷,۴۴۷,۶۶۲)	(۱۶۷,۴۴۷,۶۶۲)	(۱۶۷,۴۴۷,۶۶۲)	(۱۶۷,۴۴۷,۶۶۲)
۲۸	گروه مالی صبا تامین	۲۵,۸۲۰,۷۶۷	۸۷,۵۰۶,۵۷۹,۶۶۲	(۹۸,۲۰۳,۷۲۱,۸۴۵)	(۳۲۸,۸۹۲,۹۶۲)	(۴۳۷,۵۳۳,۸۹۷)	(۴۳۷,۵۳۳,۸۹۷)	(۴۳۷,۵۳۳,۸۹۷)	(۴۳۷,۵۳۳,۸۹۷)	(۴۳۷,۵۳۳,۸۹۷)
۲۹	سیمان سپاهان	۹,۸۸۸,۸۹۲	۱۰۰,۸۶۶,۹۸۴,۰۰۰	(۱۰,۹۲۰,۹۴۱,۸۰۸)	(۳۷۵,۲۶۶,۰۸۷)	(۵۰,۴۳۳,۴۹۲)	(۵۰,۴۳۳,۴۹۲)	(۵۰,۴۳۳,۴۹۲)	(۵۰,۴۳۳,۴۹۲)	(۵۰,۴۳۳,۴۹۲)
۳۰	پتروشیمی شازند	۹,۶۹۶,۷۶۷	۱۰۴,۴۳۴,۱۸۰,۵۹۰	(۱۰,۶۴۷,۷۸۶,۶۴۷)	(۲۸۵,۱۰۰,۵۳۱۲)	(۵۳۲,۱۷۰,۹۰۳)	(۵۳۲,۱۷۰,۹۰۳)	(۵۳۲,۱۷۰,۹۰۳)	(۵۳۲,۱۷۰,۹۰۳)	(۵۳۲,۱۷۰,۹۰۳)
۳۱	سپید ماکیان	۱,۶۶۶,۴۸۹	۳۴,۳۱۸,۶۴۳,۵۳۰	(۳۵,۴۸۸,۵۶۱,۵۷۸)	(۶۶,۳۸۹,۸۹۴)	(۱۲۱,۵۹۳,۲۱۳)	(۱۲۱,۵۹۳,۲۱۳)	(۱۲۱,۵۹۳,۲۱۳)	(۱۲۱,۵۹۳,۲۱۳)	(۱۲۱,۵۹۳,۲۱۳)
۳۲	سالمین	۳۱,۱۰۰,۴۲۴	۱۰,۶۳۳,۵۰۳,۴۶۶	(۱۰,۴۱۵,۸۱۱,۳۳۶)	(۲۹۰,۲۶۷,۳۵۰)	(۵۳۱,۶۲۵,۱۸۳)	(۵۳۱,۶۲۵,۱۸۳)	(۵۳۱,۶۲۵,۱۸۳)	(۵۳۱,۶۲۵,۱۸۳)	(۵۳۱,۶۲۵,۱۸۳)
۳۳	مغانش	۳۵,۴۸۲,۳۳۳	۸۳,۱۳۳,۵۱۰,۱۳۹	(۱۱۷,۳۱۴,۸۴۸,۵۹۷)	(۲۲۶,۹۵۱,۷۵۳)	(۴۱۵,۶۶۲,۵۵۱)	(۴۱۵,۶۶۲,۵۵۱)	(۴۱۵,۶۶۲,۵۵۱)	(۴۱۵,۶۶۲,۵۵۱)	(۴۱۵,۶۶۲,۵۵۱)
۳۴	کالسیمن	۳۱,۷۴۳,۰۸۱	۸۸,۰۵۰,۴۵۰,۷۳۰	(۱۲۲,۸۱۲,۶۸۱,۳۲۱)	(۲۴۰,۳۷۷,۷۳۰)	(۴۴۰,۱۵۲,۳۵۴)	(۴۴۰,۱۵۲,۳۵۴)	(۴۴۰,۱۵۲,۳۵۴)	(۴۴۰,۱۵۲,۳۵۴)	(۴۴۰,۱۵۲,۳۵۴)
۳۵	تراکتورسازی ایران	۵۲,۷۸۸,۰۴۰	۱۳,۲۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۷۵,۹۱۵,۴۲۸)	(۳۶,۳۰۱,۳۵۶)	(۶۶,۹۸۶,۰۰۰)	(۶۶,۹۸۶,۰۰۰)	(۶۶,۹۸۶,۰۰۰)	(۶۶,۹۸۶,۰۰۰)	(۶۶,۹۸۶,۰۰۰)
۳۶	الومینای ایران	۱۳,۰۰۰	۱۱۹,۶۱۶,۵۶۱,۰۰۰	(۷۸,۶۷۵,۹۱۵,۴۲۸)	(۳۲۶,۵۵۳,۲۱۲)	(۵۹۸,۰۸۲,۸۰۶)	(۵۹۸,۰۸۲,۸۰۶)	(۵۹۸,۰۸۲,۸۰۶)	(۵۹۸,۰۸۲,۸۰۶)	(۵۹۸,۰۸۲,۸۰۶)
۳۷	قند لرستان	۸,۵۸۰,۸۱۵	۹۶,۹۶۸,۶۰۵,۲۷۲	(۱۰,۱۸۹۲,۰۷۲,۰۳۶)	(۲۶۴,۷۲۴,۲۹۲)	(۲۸۴,۸۴۳,۰۲۶)	(۲۸۴,۸۴۳,۰۲۶)	(۲۸۴,۸۴۳,۰۲۶)	(۲۸۴,۸۴۳,۰۲۶)	(۲۸۴,۸۴۳,۰۲۶)
۳۸	کاشی الوند	۲۵,۷۰۰,۶۶۴	۲۱,۸۸۳,۶۹۱,۶۴۸	(۴۱,۳۹۰,۹۰,۷۷۷)	(۵۹,۷۴۲,۴۷۸)	(۱۰,۹۴۱۸,۲۵۸)	(۱۰,۹۴۱۸,۲۵۸)	(۱۰,۹۴۱۸,۲۵۸)	(۱۰,۹۴۱۸,۲۵۸)	(۱۰,۹۴۱۸,۲۵۸)
۳۹	پتروشیمی جم ییلن	۱۹۲,۳۱۲	۷۸,۹۳۹,۶۰۸,۸۹۴	(۸۸,۶۱۶,۳۷۰,۱۰۰)	(۲۱۵,۵۰۵,۱۳۳)	(۳۹۴,۶۹۸,۰۴۴)	(۳۹۴,۶۹۸,۰۴۴)	(۳۹۴,۶۹۸,۰۴۴)	(۳۹۴,۶۹۸,۰۴۴)	(۳۹۴,۶۹۸,۰۴۴)
۴۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۶۰,۸۱۷۳	۷۱,۵۳۳,۹۱۲,۰۰۰	(۷۸,۰۸۱۰۱۲,۸۳۳)	(۱۹۵,۲۸۷,۵۳۳)	(۳۵۷,۶۶۹,۴۵۶)	(۳۵۷,۶۶۹,۴۵۶)	(۳۵۷,۶۶۹,۴۵۶)	(۳۵۷,۶۶۹,۴۵۶)	(۳۵۷,۶۶۹,۴۵۶)
۴۱	سیمان فارس نو	۲,۱۴۷,۵۲۰	۱۰,۹۶۳,۸۹۵,۸۴۰	(۱۱,۴۳۶,۴۱۱,۸۲۲)	(۳۰۰,۲۰۱,۴۳۶)	(۵۴۹,۸۱۹,۲۷۹)	(۵۴۹,۸۱۹,۲۷۹)	(۵۴۹,۸۱۹,۲۷۹)	(۵۴۹,۸۱۹,۲۷۹)	(۵۴۹,۸۱۹,۲۷۹)
۴۲	داروسازی فارابی	۱۶,۷۶۲,۷۸۹	۹۴,۲۲۱,۵۳۷,۲۲۵	(۱۰,۴۷۷۳,۶۶۶,۷۵۵)	(۲۵۷,۲۲۴,۷۹۷)	(۴۷۱,۱۰۷,۶۸۶)	(۴۷۱,۱۰۷,۶۸۶)	(۴۷۱,۱۰۷,۶۸۶)	(۴۷۱,۱۰۷,۶۸۶)	(۴۷۱,۱۰۷,۶۸۶)
۴۳	قند ثابت خراسان	۴۷۰,۸۷,۳۲۵	۹,۰۱۱۲,۲۷۷,۷۶۴	(۱۱۰,۳۵۵,۵۴۳,۲۱۲)	(۲۴۶,۰۰۶,۵۱۸)	(۴۵۰,۵۶۱,۳۸۹)	(۴۵۰,۵۶۱,۳۸۹)	(۴۵۰,۵۶۱,۳۸۹)	(۴۵۰,۵۶۱,۳۸۹)	(۴۵۰,۵۶۱,۳۸۹)
۴۴	سرمایه گذاری بهمن	۵۸,۵۵۸,۴۴۴	۵۳,۶۲۹,۸۲۹,۹۵۵	(۵۶,۷۷۲,۳۵۷,۵۴۱)	(۱۴۶,۴۰۹,۳۳۶)	(۲۶۸,۱۴۹,۱۵۰)	(۲۶۸,۱۴۹,۱۵۰)	(۲۶۸,۱۴۹,۱۵۰)	(۲۶۸,۱۴۹,۱۵۰)	(۲۶۸,۱۴۹,۱۵۰)
۴۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۹۴۴,۶۸۵	۱۷,۵۴۲,۰۸۴,۶۷۵	(۱۸,۴۲۵,۳۰۵,۶۲۶)	(۴۷,۸۸۹,۸۹۱)	(۸۷,۷۹۱,۰۳۳)	(۸۷,۷۹۱,۰۳۳)	(۸۷,۷۹۱,۰۳۳)	(۸۷,۷۹۱,۰۳۳)	(۸۷,۷۹۱,۰۳۳)
۴۶	شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۴,۱۸۱,۶۶۵	۹,۰۳۶۷,۴۸۸,۴۶۶	(۱۰,۳۹۷۳,۲۲۱,۸۲۷)	(۲۴۶,۷۰۳,۹۵۳)	(۴۵۱,۸۲۸,۷۴۲)	(۴۵۱,۸۲۸,۷۴۲)	(۴۵۱,۸۲۸,۷۴۲)	(۴۵۱,۸۲۸,۷۴۲)	(۴۵۱,۸۲۸,۷۴۲)
۴۷	سرمایه گذاری مسکن	۴۷,۹۱۵,۰۳۱	۹۷,۵۷۳,۵۳۳,۱۵۰	(۱۱۰,۷۰۱,۳۲۸,۳۲۸)	(۲۶۶,۳۷۵,۷۱۵)	(۴۸۷,۸۶۷,۶۱۱)	(۴۸۷,۸۶۷,۶۱۱)	(۴۸۷,۸۶۷,۶۱۱)	(۴۸۷,۸۶۷,۶۱۱)	(۴۸۷,۸۶۷,۶۱۱)
۴۸	گروه صنعتی بارز	۱۵,۳۶۵,۹۰۹	۱۰,۳۰۸,۰۸۴,۹۱۰,۰۳	(۹۲,۳۹۱,۲۰۶,۷۵۸)	(۲۸۰,۶۵۷,۳۲۸)	(۵۱۴,۰۳۴,۲۴۶)	(۵۱۴,۰۳۴,۲۴۶)	(۵۱۴,۰۳۴,۲۴۶)	(۵۱۴,۰۳۴,۲۴۶)	(۵۱۴,۰۳۴,۲۴۶)
۴۹	گمدینیت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۴۴,۳۹۳,۳۳۳	۱۶,۹۶۶,۰۸۰	(۱۶,۸۳۰,۰۱۵)	(۴۶,۳۱۷)	(۸۴,۸۳۰)	(۸۴,۸۳۰)	(۸۴,۸۳۰)	(۸۴,۸۳۰)	(۸۴,۸۳۰)
۵۰	شهید ایران	۲,۴۶۶	۴,۹۱۸							



ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کابوزد	مالیات	سود (زیان) خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸,۳۶۸,۹۰۶	۹۴,۳۳۵,۳۹۹,۵۲۶	(۱۱۰,۷۰۰,۹۴۳,۰۸۵)	(۳۵۷,۵۰۹,۸۱۵)	(۴۷۱,۶۲۹,۶۹۸)	(۱۷,۱۰۵,۱۴۳,۰۷۲)
۵۲	شیرپا سئوریزو گلداد افغانستان	۱۰,۹۴۵,۷۱۲	۱۰,۳۹۹,۱۴۹,۹۲۰	(۹۳,۳۷۱,۳۵۳,۳۱۹)	(۲۸۱,۱۸۷,۶۷۹)	(۵۱۴,۹۵۵,۷۵۰)	۸,۳۱۱,۷۱۴,۱۷۲
۵۳	دانش بنیان پویا نیرو	۲۷۸,۸۱۹	۲,۵۵۱,۹۱۹,۱۳۵	(۳,۹۷۴,۸۱۰,۳۱۷)	(۸۰,۵۸۷,۵۳۹)	(۱۴,۷۵۹,۵۹۶)	(۴۷,۷۰۰,۹۵۱,۷)
۵۴	گروه صنایع کاغذ پارس	۸۴,۸۱۶,۷۹۲	۸۵,۹۰۰,۳۳۳,۱۲۸	(۱۱۰,۱۱۷,۶۲۸,۱۴۸)	(۳۳۳,۶۹۱,۳۳۶)	(۴۷۷,۹۵۱,۱۶۶)	(۳,۵۲۰,۹۰۰,۷۵۲,۲)
۵۵	سرمایه گذاری سایپا	۶,۱۳۴,۵۰۷	۳۶,۶۳۳,۰۶۷,۹۰۰	(۳۷,۷۷۳,۲۱۱,۷۱۶)	(۹۹,۹۸۰,۸۰۹)	(۱۸۳,۱۱۵,۰۳۴)	(۱,۴۳۲,۳۰۰,۷۶۹)
۵۶	تولیدی چمن سازان	۶۶۸,۰۴,۴۶۳	۹۷,۸۶۸,۵۳۸,۲۹۵	(۹۹,۲۲۵,۹۸۴,۰۶۰)	(۲۶۷,۱۸۱,۱۱۰)	(۴۸۹,۳۳۲,۶۹۱)	(۲,۱۱۳,۹۶۹,۵۶۶)
۵۷	سیمان مازندران	۲,۳۶۲,۷۲۶	۸۸,۰۳۵,۵۳۳,۳۶۰	(۱۰۹,۵۷۳,۶۶۸,۴۰۲)	(۳۴۰,۳۲۷,۰۳۲)	(۴۴۰,۱۷۷,۷۱۷)	(۳۲,۳۱۸,۶۳۹,۷۹۲)
۵۸	شیشه و گاز	۳,۴۱۵,۳۵۹	۸۸,۵۹۴,۴۱۲,۴۶۰	(۱۰۷,۴۲۱,۱۶۱,۰۰۷)	(۲۴۱,۸۶۲,۷۲۶)	(۴۴۲,۹۷۲,۰۶۲)	(۱۹,۵۱۱,۵۸۲,۳۵۵)
۵۹	پورس کلاهی ایران	۱۰,۷۹۰,۴۷۹	۱۰,۱۵۴,۲۱۶,۹۷۰	(۹۰,۹۰۸,۶۶۰,۵۷۱)	(۲۷۷,۷۸۹,۰۱۲)	(۵۰,۸۷۱,۰۸۵)	۱۰,۰۵۸,۹۹۶,۳۰۳
۶۰	داروسازی اکسیر	۸۰,۳۸,۴۹۲	۶۸,۰۷۹,۹۱۶,۱۶۰	(۷۶,۳۳۲,۶۹۱,۱۳۷)	(۱۸۵,۵۵۸,۱۷۱)	(۴۴۰,۳۹۹,۵۸۱)	(۸,۷۷۹,۰۳۲,۷۱۹)
۶۱	کمیاب سازی ایران	۱۶,۵۴۷,۵۵۱	۹۰,۱۸۴,۱۵۲,۵۵۰	(۱۰۶,۰۶۹,۱۸۰,۹۸۲)	(۳۴۶,۳۰۲,۷۳۸)	(۵۰,۳۲۰,۷۶۵)	(۱۶,۵۸۲,۱۵۱,۵۳۵)
۶۲	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۰,۴۱۲,۱۷۵	۸۶,۹۹۶,۶۸۹,۸۵۰	(۹۲,۱۱۷,۶۷۴,۰۶۳)	(۳۳۷,۵۰۰,۹۶۲)	(۴۴۶,۹۸۳,۴۴۹)	(۵,۸۴۶,۶۸۸,۶۲۵)
۶۳	سیحان دارو	۳۱,۴۰۰,۱۰۰	۸۸,۲۹۹,۶۴۰,۱۲۰	(۱۰۶,۱۴۰,۳۰۴,۰۳۶)	(۳۴۱,۵۸۰,۱۸)	(۴۴۱,۴۹۸,۲۰۱)	(۱۸,۵۳۳,۲۲۰,۱۳۵)
۶۴	ایران یاساترولیر	۴۵,۹۸۲	۶۵۲,۰۳۴,۷۶۰	(۶۶۶,۹۱۶,۰۵۲)	(۱,۷۸۰,۰۳۸)	(۳,۳۶۰,۱۲۴)	۶۸,۵۵۶
۶۵	لیرینگ پارسین	۳,۲۶۴,۰۷۰	۷,۴۴۹,۰۳۳,۳۲۰	(۹,۴۵۰,۹۶۱,۰۸۲)	(۲۰,۲۸۱,۳۲۴)	(۳۷,۱۴۵,۱۱۷)	(۲۰,۷۹۳,۳۶۶,۱۱۴)
۶۶	گلنگ سازان سیاهان	۲۶۶,۰۳,۱۵۰	۱۰,۳۱۹,۳۶۸,۸۵۰	(۹,۵۵۸,۹۲۷,۲۵۱)	(۲۸۱,۷۱۸,۵۷۹)	(۵۵,۹۶۸,۰۹۴)	۶,۷۱۰,۰۰۴,۹۲۶
۶۷	کارت اعتباری ایران کیش	۱۱,۰۹۳,۱۹۷	۱۵,۲۸۶,۳۲۵,۴۶۶	(۱۹,۲۶۹,۱۴۲,۶۳۲)	(۴۱,۷۳۱,۹۴۲)	(۷۶,۴۳۲,۱۳۷)	(۴۰,۹۵۸,۸۲۰,۲۳۵)
۶۸	قنداصفهان	۷۲,۷۷۶,۷۰۱	۸۶,۳۸۵,۹۴۴,۰۸۷	(۹۶,۰۳۱,۹۴۵,۴۱۳)	(۳۳۵,۸۳۳,۶۳۷)	(۴۳۱,۳۱۹,۷۲۰)	(۱۰,۳۱۳,۷۶۶,۶۷۳)
۶۹	رادیاور ایران	۵۶,۵۵۷,۷۸۸	۸۶,۸۷۳,۷۶۲,۳۶۸	(۱۰۷,۴۸۶,۹۰۱,۰۰۷)	(۳۳۷,۱۶۲,۶۴۱)	(۴۳۶,۲۶۳,۸۱۲)	(۲۱,۲۸۵,۶۶۵,۰۹۳)
۷۰	پالایش نفت شیراز	۴۰,۱۲۰,۳۹	۱۲۷,۱۰۰,۷۸,۷۲۰	(۱۱۷,۴۴۳,۱۰۶,۱۸۴)	(۳۴۶,۹۸۵,۹۵۵)	(۶۳۵,۵۰۵,۳۴۴)	۸,۶۷۶,۴۸۱,۱۹۷
۷۱	لیرینگ رایان سایپا	۱۵۰,۸۷۳,۳۹۶	۹۱,۹۳۸,۰۱۱,۹۳۶	(۱۱۳,۳۲۸,۰۳۶,۹۰۲)	(۲۵۳,۷۲۰,۷۷۳)	(۴۶۶,۶۹۰,۰۶۰)	(۲۰,۱۲۸,۴۳۵,۷۹۹)
۷۲	سیمان ارومیه	۳۰۰,۶۱۰	۳۹,۹۳۳,۱۵۳,۴۰۰	(۳۶,۳۰۵,۴۵۰,۷۷۰)	(۱۰۹,۱۸۱,۳۱۲)	(۱۹۹,۹۶۵,۷۷۲)	۳,۴۷۸,۵۵۶,۵۴۶
۷۳	بیمه پارسین	۷۲,۵۷۹,۱۵۶	۸۹,۸۵۲,۹۹۵,۱۲۸	(۱۱۰,۶۳۹,۵۳۱,۴۴۷)	(۲۴۵,۲۹۸,۶۷۷)	(۴۴۹,۱۶۴,۹۷۶)	(۲۱,۴۸۱,۰۹۹,۹۷۲)
۷۴	بیمه ما	۳,۵۳۴,۴۱۰	۸۵,۰۷۳,۳۲۴,۸۷۰	(۸,۶۴۴,۶۲۰,۸۳۷)	(۳۲,۳۲۴,۹۹۷)	(۴۲,۵۳۶,۶۲۴)	(۲۰,۳۰۰,۵۷۵,۸۸۸)
۷۵	به پرداخت ملت	۱۰,۱۸۲,۶۴۲	۴۷,۴۵۱,۱۱۱,۷۲۰	(۵۹,۱۹۲,۹۴۳,۷۳۸)	(۱۲۹,۵۲۱,۵۳۵)	(۳۳۷,۲۵۵,۵۵۹)	(۱۲,۱۰۰,۵۶۹,۱۱۲)
۷۶	بانک اقتصاد نوین	۴۹,۳۲۴,۹۵۲	۱۰,۵۸۵,۱۲۴۶,۹۹۲	(۹,۸۸۰,۴۸۳,۲۹۹)	(۲۸۸,۹۳۴,۱۷۷)	(۵۲۹,۲۵۶,۷۳۵)	۶,۳۲۸,۳۹۲,۵۸۱
۷۷	سیمان ایک	۱,۱۵۰,۱۹۲	۵۰,۴۵۸,۹۲۲,۰۴۰	(۵۸۰,۱۲,۲۷۰,۹۷۲)	(۱۳۷,۷۵۲,۸۶۰)	(۱۵۲,۲۹۴,۶۱۵)	(۷,۹۲۴,۵۹۵,۴۰۷)
۷۸	پاکسان	۴۶,۸۵۴,۵۸۹	۷۲,۵۶۱,۷۰۴,۷۳۰	(۸۶,۵۷۹,۴۶۴,۴۵۰)	(۲۰۰,۸۳۲,۴۵۴)	(۳۶۷,۸۰۸,۵۳۴)	(۱۲,۵۸۶,۳۹۱,۶۹۸)
۷۹	سیمان شاهرود	۲,۵۵۷,۰۰۸	۳۰,۱۳۲,۶۵۲,۹۶۰	(۱۹,۶۳۷,۸۵۷,۹۳۲)	(۵۴,۶۳۷,۵۷۳)	(۱۰۰,۶۱۸,۲۶۵)	۳۳۰,۳۳۹,۱۹۰
۸۰	بانک ملت	۱۱۵,۸۰۳,۹۴۴	۱۰,۸۹۷,۵۱۱,۳۰۴	(۱۰,۱۰۰,۱۶,۷۰۵,۵۸۱)	(۲۹۷,۴۹۲,۲۳۶)	(۵۴۶,۸۵۷,۵۵۷)	۷,۱۱۲,۴۵۵,۷۴۰
۸۱	فرآورده های نسوز آذر	۳۹,۱۱۷,۳۵۴	۹۱,۲۸۴,۱۱۶,۸۸۲	(۹۷,۰۵۷,۳۲۹,۹۴۸)	(۴۴۹,۲۰۵,۶۳۹)	(۴۵۶,۲۰۵,۵۸۴)	(۶,۴۷۸,۷۳۹,۷۸۹)



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همبست

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲	ساره پوش	۲۵,۳۷۶,۱۷۲	۶۲,۱۰۳,۵۵۴,۶۰۴	(۹۰,۳۵۴,۹۶۸,۷۴۳)	(۱۶۹,۵۴۳,۷۰۴)	(۳۱۰,۵۱۷,۷۷۳)
۸۳	پالایش نفت تهران	۲۹,۳۱۸,۶۲۰	۹۰,۳۳۳,۹۷۳,۰۴۰	(۷۶,۶۸۴,۶۰۱,۶۸۱)	(۲۶۶,۶۳۹,۰۴۶)	(۵۵۱,۷۱۹,۸۶۵)
۸۴	ایلیات پاک	۷۶,۵۳۰,۸۹۱	۹۶,۳۸۰,۴۳۹,۳۵۶	(۱۰,۳۸۰,۴۳۹,۳۵۶)	(۲۶۳,۱۲۸,۶۳۱)	(۴۸۱,۵۵۷,۱۹۹)
۸۵	ایران خودرو	۱۷۸,۲۰۷,۵۸۴	۸۲,۳۲۵,۹۶۴,۳۲۴	(۱۰,۳۰۹,۱۵۵,۴۲۲,۴۶۸)	(۲۲۴,۵۳۱,۳۵۷)	(۵۱۱,۳۳۹,۴۸۱)
۸۶	صنعتی اما	۱۷,۷۷۶,۹۴۸	۵۱,۷۳۰,۹۱۸,۶۸۰	(۴۷,۸۳۵,۶۴۸,۶۸۲)	(۱۲۱,۳۲۵,۴۰۸)	(۲۵۸,۶۵۴,۵۳۲)
۸۷	پکتا آذربایجان غربی	۹۴۸,۳۱۰	۷,۴۹۱,۶۴۴,۹۳۴	(۹,۲۹۷,۳۴۴,۹۳۴)	(۲۰,۴۵۲,۳۰۲)	(۳۷,۲۵۸,۳۴۵)
۸۸	ماشین سازی آراک	۳۱,۴۳۱,۳۲۸	۳۲,۵۶۲,۷۵۲,۲۰۸	(۴۴,۶۵۵,۵۵۵,۹۵۶)	(۸۸,۸۹۶,۳۱۴)	(۱۶۲,۸۱۳,۷۶۱)
۸۹	سیمان تهران	۶,۴۹۸,۰۵۷	۵۲,۲۱۰,۸۹۲,۵۳۰	(۵۹,۰۹۱,۶۶۵,۶۸۵)	(۱۴۲,۵۳۵,۷۳۷)	(۲۶۱,۰۵۴,۴۶۳)
۹۰	پتروش ایران	۱,۱۷۳,۹۳۸	۸۴,۱۹۲,۱۱۶,۱۶۰	(۹۳,۵۵۴,۲۱۹,۰۶۹)	(۲۲۹,۸۴۹,۹۳۷)	(۴۲۰,۹۷۰,۵۸۱)
۹۱	توسعه و عمران امید	۸۳,۴۳۲,۱۵۷	۱۰,۹۲۱,۲۶۹,۳۵۱,۳	(۱۰,۷۰۱,۹۸۰,۱۶۰,۳۷۹)	(۴۹۸,۱۵۰,۶۵۳)	(۵۴۶,۰۶۳,۴۶۸)
۹۲	صنعت غذایی کورش	۱۷,۵۶۴,۰۰۹	۱۶,۰۵۳,۵۰۴,۲۱۶,۰	(۹۵,۳۱۷,۳۲۵,۴۸۰)	(۴۳۸,۴۶۰,۶۵۵)	(۸۰۲,۶۷۵,۲۱۱)
۹۳	دشت مرغاب	۳۵,۷۱۷,۶۹۳	۷۷,۸۶۴,۵۶۸,۵۶۰	(۹۵,۲۲۷,۰۰۸,۷۵۶)	(۲۱۲,۵۷۰,۳۷۲)	(۳۸۹,۳۲۴,۸۴۳)
۹۴	پالک سینا	۴,۹۴۰,۳۱۲	۹,۷۲۲,۵۳۴,۰۱۶	(۹,۴۰۷,۱۴۶,۳۲۱)	(۲۶,۵۴۳,۵۱۸)	(۴۸,۶۱۲,۶۷۰)
۹۵	گسترش پتروشیمی خلیج فارس	۴۸,۴۲۴,۳۹۹	۵۴,۵۷۴,۱۸۴,۹۷۳	(۸۶,۴۰۱,۶۰۴,۴۳۸)	(۱۴۸,۹۸۷,۵۲۵)	(۲۷۳,۸۷۰,۳۲۵)
۹۶	بنین الملی محصولات پارس	۲۳,۳۷۷,۸۶۱	۲۹,۶۰۳,۰۱۷,۵۳۹	(۳۵,۹۹۶,۵۹۰,۰۴۳)	(۸۰,۸۱۶,۳۳۸)	(۱۴۸,۰۱۵,۰۸۸)
۹۷	سپهر	۵۰,۸۸۲,۸۵۸	۱۰,۹۰۹,۲۸۷,۵۵۳	(۱۰,۳۵۶,۶۹۳,۳۱۶)	(۲۹۷,۸۱۳,۴۷۴)	(۵۴۵,۴۶۴,۳۳۸)
۹۸	پارس خزر	۱۹,۴۲۵,۱۲۲	۹۸,۴۳۷,۱۴۳,۸۴۴	(۱۰,۱۱۶,۳۹۶,۶۶۴)	(۲۶۸,۷۰۶,۱۰۳)	(۴۹۲,۱۳۵,۷۱۹)
۹۹	تامین سرمایه امید	۱۶,۱۹۹,۳۸۵	۴۹,۰۱۹,۳۳۹,۰۱۰	(۵۲,۳۹۲,۹۰۵,۰۶۵)	(۱۳۳,۸۲۳,۷۹۶)	(۴۵۰,۹۶۶,۹۵۵)
۱۰۰	صنعتی زر ماکارون	۶۴,۶۶۱,۹۵۶	۱۳۹,۴۷۵,۸۴۹,۰۹۲	(۱۱۴,۰۷۰,۱۵۴,۶۵۶)	(۳۸۰,۷۶۹,۰۴۱)	(۶۹۷,۳۷۹,۱۹۵)
۱۰۱	مدنی وصنعتی چادرملو	۴۴,۵۱۲,۴۲۰	۸۷,۶۴۴,۹۷۴,۶۷۰	(۹۶,۴۸۳,۳۴۸,۳۷۱)	(۲۲۹,۳۷۰,۷۸۱)	(۳۲۸,۳۲۴,۸۷۳)
۱۰۲	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۸۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۸۸,۹۵۵)	(۳۸۰,۷۵۰,۰۰۰)
۱۰۳	لیرینگ صنعت و معدن	۱۱,۳۳۳,۸۲۶	۲۷,۹۵۵,۵۲۶,۳۹۴	(۳۴,۳۷۸,۵۴۸,۴۹۱)	(۷۶,۳۲۶,۷۷۷)	(۱۳۹,۷۹۲,۶۳۲)
۱۰۴	شیشه همدان	۶۵۰,۱۱,۶۵۸	۱۳۹,۶۸۸,۵۷۷,۷۱۰	(۱۱۴,۷۰۸,۵۳۳,۷۵۳)	(۲۵۴,۰۷۶,۲۴۴)	(۶۴۸,۴۹۱,۲۸۹)
۱۰۵	توسعه معادن و فلزات	۵۳,۸۴۸,۵۳۱	۹۷,۴۲۱,۹۹۲,۵۷۹	(۹۹,۱۹۸,۹۱۹,۴۹۶)	(۲۶۵,۳۳۶,۷۰۰)	(۴۸۷,۰۵۹,۹۶۳)
۱۰۶	گروه صنعتی پوتان	۶,۲۲۶,۳۳۴	۱۴,۳۰۸,۱۱۵,۵۳۲	(۱۷,۷۱۹,۸۳۳,۸۴۶)	(۳۹,۰۶۱,۱۵۵)	(۷۱,۵۴۰,۵۷۸)
۱۰۷	پوداخت الکترونیک پاسارگاد	۳۰,۳۰۴,۷۷۸	۹۰,۴۳۳,۱۰۵,۳۳۲	(۱۱۰,۲۴۲,۱۹۸,۶۱۰)	(۲۴۶,۸۸۲,۳۷۸)	(۴۵۲,۱۶۵,۵۲۷)
۱۰۸	گروه پتروشیمی	۶۰,۳۰۴,۵۵۱	۸۵,۳۴۹,۱۲۳,۵۲۲	(۱۰۴,۳۷۳,۸۰۰,۳۳۴)	(۲۳۳,۰۰۳,۳۸۰)	(۴۲۶,۷۴۶,۱۱۸)
۱۰۹	مبین انرژی خلیج فارس	۶,۱۵۴,۸۴۲	۴۵,۷۳۰,۴۷۶,۰۶۰	(۸۲,۶۷۸,۹۱۹,۹۹۵)	(۱۲۴,۸۴۴,۲۰۰)	(۲۲۸,۶۵۳,۳۸۰)
۱۱۰	لیرینگ کار آفرین	۱۴۲,۷۴۱	۴۷۰,۳۳۱,۹۵۵	(۴۶۴,۳۶۰,۷۳۹)	(۱,۲۸۴,۰۰۰)	(۲,۳۵۱,۶۵۸)
۱۱۱	البرزو	۲۶,۴۹۵,۱۶۰	۸۶,۳۴۷,۷۳۶,۴۴۰	(۱۱۴,۸۴۹,۵۵۶,۱۵۳)	(۲۳۵,۷۲۹,۲۹۳)	(۴۳۱,۷۳۸,۶۳۲)
۱۱۲	الومینوم ایران	۱۹۰,۱۱,۱۱۷	۱۱۲,۱۶۵,۵۳۰,۳۰۰	(۸۹,۰۹۶,۵۷۹,۵۹۵)	(۳۰,۶۱۲,۰۶۳)	(۵۶۰,۸۲۷,۹۵۲)
۱۱۳	سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۸,۱۲۷,۰۶۲	۱۰,۶۷۶,۸۳۵,۱۸۰	(۹۹,۸۹۷,۴۹۵,۷۳۱)	(۲۹۱,۳۷۷,۷۱۹)	(۵۳۳,۴۴۱,۹۷۶)
۱۱۴	مدنی و صنعتی گل گهر	۴۴,۳۱۰,۰۱۸	۷۵,۸۱۲,۵۹۴,۷۸۸	(۸۹,۳۸۲,۷۱۵,۴۶۶)	(۲۰,۶۸۷,۸۴۴)	(۳۷۹,۰۷۲,۹۷۴)



صندوق سرمایه گذاری، شاخصی هم وزن، همسنگ مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵	کریل ایران	۱۵,۶۷۸,۰۸۸	۹۳,۵۹۸,۱۸۵,۳۶۰	(۱۰۰,۸۵۲,۸۷۴,۸۸۵)	(۲۵۵,۵۱۲,۰۴۶)	(۱۵,۹۷۹,۲۰۳,۴۹۸)
۱۱۶	نیرو ترانس	۲۲,۸۹۱,۱۵۶	۹۲,۰۰۳,۶۷۴,۶۲۰	(۱۰۰,۴۸۲,۰۳۴,۸۱۳)	(۲۵۱,۱۷۰,۰۳۳)	(۱۳,۵۲۷,۸۵۲,۶۰۸)
۱۱۷	نورد الومینوم	۲۲۱,۶۴۶	۱,۲۴۵,۵۰۰,۵۲۰	(۱,۲۲۸,۲۵۷,۱۲۷)	(۳,۴۰۰,۶۲۶)	۷,۵۶۴,۵۱۴
۱۱۸	فجر انرژی خلیج فارس	۵۲۱,۳۷۵	۳,۳۳۱,۵۸۶,۲۵۰	(۷,۵۷۶,۶۶۶,۹۹۷)	(۹۰,۹۵۲,۳۰۰)	(۴,۶۵۱,۸۱۳,۹۰۸)
۱۱۹	پتروشیمی شیراز	۶۰,۴۸۱۳	۳۷,۵۰۲,۴۷۴,۵۲۴	(۳۴,۶۸۵,۲۸۳,۳۶۶)	(۷۵۰,۸۱۷,۵۵۵)	۲,۶۰۴,۳۵۲,۰۰۰
۱۲۰	پتروشیمی پارس	۲۵,۱۲۶,۲۵۲	۵۱,۶۵۴,۹۹۷,۸۶۰	(۷۱,۰۷۲,۷۲۶,۴۲۶)	(۱۶۱,۰۱۸,۱۴۴)	(۱۹,۸۱۷,۰۳۱,۶۹۹)
۱۲۱	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۱,۰۰۰,۷۵۴	۳۰,۱۴۲,۰۶۵,۹۶۰	(۳۶,۱۲۴,۹۹۶,۱۳۰)	(۸۲,۲۸۷,۸۴۰)	(۶,۲۱۵,۲۸۸,۳۴۰)
۱۲۲	ایران تابر	۶۵,۶۸۰,۵۰۰	۹۷,۲۰۷,۱۴۰,۰۰۰	(۱۱۲,۵۱۱,۲۶۶,۹۴۶)	(۲۰۸,۹۹۴,۸۱۰)	(۱۶,۰۵۵,۵۳۸,۱۳۸)
۱۲۳	موتور ساران تراکتور سازی ایران	۵۵,۵۹۵,۴۰۷	۷۶,۵۵۴,۸۷۵,۳۴۹	(۱۰۰,۵۹۰,۸۱۷,۹۵۵)	(۲۰۸,۹۹۴,۸۱۰)	(۲۹,۹۴۵,۰۲۱,۷۰۴)
۱۲۴	سیمان هگمتان	۹۴۱,۷۹۸	۱۰,۳۰۳,۳۳۳,۳۲۰	(۱۱۹,۵۸۶,۴۴۵,۸۸۷)	(۲۸۱,۲۵۲,۵۶۲)	(۱۷,۲۵۹,۵۳۲,۶۴۶)
۱۲۵	دوده صنعتی پارس	۲۲,۴۰۲,۴۲۵	۹۳,۴۸۱,۱۲۲,۸۵۰	(۱۰۰,۵۸۰,۸۲۲,۸۷۹)	(۲۵۵,۰۲۱,۲۴۶)	(۱۳,۱۱۲,۲۷۲,۶۳۶)
۱۲۶	انتقال داده های آسیاتک	۲۸,۳۱۶,۰۰۷	۱۰۰,۸۶۷,۸۸۶,۶۴۴	(۱۲۱,۵۹۷,۳۵۰,۳۶۵)	(۳۷۵,۳۶۹,۳۳۱)	(۲۱,۵۰۹,۱۷۲,۴۸۵)
۱۲۷	سرمایه گذاری ملی ایران	۸۶۹,۰۳۵۹	۴۱,۱۹۲,۳۰۱,۶۶۰	(۳۹,۳۵۲,۰۱۶,۶۶۷)	(۱۱۲,۲۵۴,۹۸۴)	(۶,۶۷۷,۹۵۲,۹۶۸)
۱۲۸	کاشی و سرامیک حافظ	۳۷,۶۸۲,۴۲۰	۴۸,۱۵۸,۱۳۲,۷۶۰	(۵۵,۷۳۷,۷۱۰,۷۰۱)	(۱۳۱,۴۷۱,۷۰۲)	(۷,۹۵۱,۸۴۰,۳۰۷)
۱۲۹	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۲,۱۳۹,۶۵۸	۷۴,۳۱۰,۳۳۳,۳۳۰	(۶۹,۱۶۷,۴۳۱,۶۶۵)	(۳۰,۲۸۶۷,۱۸۰)	۴,۵۶۸,۴۷۱,۸۸۳
۱۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹۵۲,۶۹۶	۳۶,۱۳۵,۷۵۹,۲۸۰	(۳۵,۳۶۲,۸۸۱,۳۳۱)	(۹۸,۶۵۰,۶۲۳)	۵۹۳,۵۴۸,۶۳۰
۱۳۱	پهناز کاشانه تهران	۸۹,۸۰۰,۵۵۴	۹۲,۵۸۴,۳۷۱,۱۷۴	(۱۰۰,۸۷۰,۱۸۱۹,۵۵۹)	(۲۵۲,۷۵۵,۳۳۳)	(۱۶,۸۳۳,۱۲۵,۵۷۴)
۱۳۲	بانک پارسیان	۷۱,۲۰۷,۸۷۱	۸۹,۳۳۳,۴۶۲,۳۶۳	(۱۰۰,۷۹۰,۷۶۸۵,۶۷۵)	(۲۳۳,۵۸۰,۰۵۲)	(۱۹,۳۷۳,۹۲۰,۶۷۶)
۱۳۳	سیمان خزر	۲۴,۷۳۷,۳۹۶	۸۳,۳۵۸,۷۳۲,۰۲۴	(۱۰۰,۷۳۵,۱۰۰,۵۲۵)	(۳۲۹,۲۰۷,۳۱۱)	(۲۶,۴۳۵,۳۷۹,۴۳۲)
۱۳۴	دارویی لقمان	۵۵,۳۳۲,۲۲۳	۱۱۷,۱۹۳,۶۴۸,۳۱۴	(۱۲۴,۷۳۹,۸۰۵,۰۸۹)	(۳۱۹,۹۳۸,۶۶۰)	(۸,۴۵۲,۰۶۳,۶۷۷)
۱۳۵	شپد	۳,۹۵۶,۱۰۱	۳۹,۴۴۲,۲۲۶,۹۷۰	(۳۵,۵۱۰,۷۶۹,۹۳۲)	(۱۰۰,۷۶۷,۵۵۳)	۳,۶۲۶,۶۶۷,۸۵۰
۱۳۶	نورد قطعات فولادی	۱۳,۶۵۷,۸۸۰	۴۸,۶۲۲,۵۲۸,۰۰۰	(۵۸,۷۹۲,۷۸۰,۳۸۲)	(۱۲۳,۷۳۸,۲۰۴)	(۱۰,۵۴۶,۵۷۶,۰۵۰)
۱۳۷	سیمان بهمن	۲۴,۴۲۸,۳۷۶	۹۴,۶۳۵,۲۸۵,۶۳۴	(۱۱۵,۳۳۱,۰۰۹,۷۳۸)	(۲۵۸,۳۵۴,۹۹۳)	(۳۱,۳۱۷,۱۱۳,۷۵۰)
۱۳۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۵۱۸,۹۰۷	۸۹,۳۳۰,۴۴۳,۳۲۰	(۸۱,۳۹۸,۱۷۸,۳۴۴)	(۲۴۳,۸۴۴,۸۰۷)	۷,۳۳۱,۸۱۶,۸۵۸
۱۳۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۴۴۷,۶۳۸	۲۴,۶۴۵,۱۵۵,۳۲۰	(۶۰,۰۵۰,۷۶۰,۵۰۴)	(۱۲۱,۸۸۱,۳۷۶)	(۱۵,۷۵۰,۷۱۱,۶۴۰)
جمع کل			۹,۸۳۳,۱۳۸,۱۹۹,۴۳۱	(۱۰۰,۷۰۴,۸۳۵,۳۵۰,۵۶۹)	(۲۶,۸۴۴,۶۶۷,۲۸۸)	(۹۴۷,۷۰۷,۳۰۹,۴۲۹)



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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کاورد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳,۸۳۷,۵۲۹	۳,۳۷۳,۱۸۷,۵۹۱	(۴,۷۹۶,۹۱۱,۲۵۱)	(۹,۳۰۸,۸۰۳)	(۱۶,۸۶۵,۸۴۰)	(۱,۴۴۹,۷۹۸,۰۰۳)
۲	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۶۳۲,۷۵۹	۴,۶۰۹,۵۹۵,۲۰۵	(۴,۷۱۱,۵۱۵,۹۰۳)	(۱۳,۵۸۴,۱۹۵)	(۳۳,۰۴۷,۹۷۶)	(۱۳۷,۵۵۲,۸۶۹)
۳	ح. دشت مرغاب	۹,۳۵۰,۱۸۱	۱۰,۶۸۷,۲۵۶,۸۸۳	(۱۵,۵۶۸,۰۵۱,۳۶۶)	(۳۹,۱۷۶,۳۱۱)	(۵۳,۴۳۶,۲۸۴)	(۴,۹۶۳,۴۰۶,۹۷۸)
۴	ح. توسعه معادن و فلزات	۳,۹۹۱,۵۸۵	۳,۱۳۸,۱۷۳,۶۶۵	(۳,۵۱۸,۹۱۳,۵۷۱)	(۸,۵۶۷,۳۱۱)	(۱۵,۶۹۰,۸۶۳)	۵۹۵,۰۰۰,۰۲۰
۵	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۸۸۳,۴۰۳	۴,۷۳۲,۰۱۶,۵۳۸	(۵,۶۹۸,۹۳۰,۱۳۴)	(۱۲,۹۱۸,۴۰۵)	(۳۳,۶۶۰,۰۸۳)	(۱,۰۰۳,۴۹۳,۰۸۴)
			۲۶,۵۴۰,۲۲۹,۲۸۲	(۳۳,۲۹۴,۳۳۳,۲۲۵)	(۷۲,۴۵۴,۸۲۵)	(۱۳۳,۷۰۱,۱۴۶)	(۶,۹۵۹,۲۴۹,۹۱۴)

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کاورد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	شمس طلا	۳۸۴	۹,۸۰۳,۵۳۹,۲۰۰	(۹,۹۷۸,۷۰۲,۳۲۲)	(۲۳,۵۲۸,۴۴۴)	۰	(۱۹۸,۶۹۱,۶۱۶)
			۹,۸۰۳,۵۳۹,۲۰۰	(۹,۹۷۸,۷۰۲,۳۲۲)	(۲۳,۵۲۸,۴۴۴)	۰	(۱۹۸,۶۹۱,۶۱۶)

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع در آمد سود سهام-ریال	هزینه توزیع-ریال	سهام-ریال
۱	سیمان خزر	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۲۴,۷۳۷,۳۹۶	۶۹۵	۱۷,۱۹۲,۴۹۰,۳۲۰	(۳۱۲,۱۷۰,۳۰۰)	۱۶,۸۸۰,۳۱۹,۹۲۰
۲	سرمایه گذاری بهمن	۱۴۰۴/۱۲/۳۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۵۸,۸۵۸,۴۴۴	۴۷	۲,۷۶۶,۴۴۶,۸۶۸	(۱۵۳,۸۸۴,۷۵۵)	۲,۶۱۲,۴۶۲,۱۱۳
۳	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۱۱,۰۰۰,۷۵۴	۴۸۰	۵,۲۸۰,۳۶۱,۹۲۰	-	۵,۲۸۰,۳۶۱,۹۲۰
۴	لیزینگ صنعت و معدن	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	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 نوکا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۵۳,۴۵۶,۳۷۴	۱۵۰	۸,۰۱۸,۴۴۱,۱۰۰	(۵۷۶,۰۳۲,۷۸۷)	۷,۴۴۲,۴۰۸,۳۱۳
۸	سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۴۷,۹۱۵,۰۳۱	۳۰	۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۳۰	-	۱,۴۳۷,۴۵۰,۹۳۰
۹	گلنایش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۵	۳۵,۴۸۲,۳۲۲	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	۳۳۲,۴۸۰,۶۰۰	-	۳۳۲,۴۸۰,۶۰۰
۱۱	پاکسان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	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 آراک	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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۴,۵۱۲,۴۳۰	۳۰۰	۸,۹۰۲,۴۸۶,۰۰۰	(۶۹۱,۷۲۸,۲۲۴)	۸,۲۱۰,۷۵۷,۷۷۶
۱۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۰	۴۴,۳۱۰,۱۰۸	۱۹۰	۸,۴۱۸,۹۳۰,۵۲۰	(۱,۲۰۵,۵۲۶,۱۷۸)	۷,۲۱۳,۳۹۴,۳۴۲
۱۷	شیراستوریز بهنگاه خراسان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۴,۱۸۱,۶۶۵	۵۱۰	۲,۱۳۲,۶۴۹,۱۵۰	-	۲,۱۳۲,۶۴۹,۱۵۰
۱۸	یگانه آذربایجان غربی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۹۴۸,۳۱۰	۱,۰۰۰	۹۴۸,۳۱۰,۰۰۰	-	۹۴۸,۳۱۰,۰۰۰
۱۹	س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۰	۱۷,۵۰۵,۲۸۶	۳۵۰	۶,۱۲۶,۸۵۰,۱۰۰	(۸۷۷,۳۱۸,۹۱۱)	۵,۲۴۹,۵۳۱,۱۸۹
۲۰	داروسازی جابرین جیان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۷,۹۵۸,۹۹۵	۱,۳۰۰	۹,۵۵۰,۷۹۴,۰۰۰	(۱,۲۳۰,۹۴۹,۷۷۱)	۸,۳۱۹,۸۴۴,۲۲۹
۲۱	قند ثابت خراسان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۴۷,۰۸۷,۳۲۵	۵۰	۲,۳۵۴,۳۶۱,۲۵۰	(۱,۶۱۱,۴۷۲)	۲,۳۵۲,۷۴۹,۷۷۸
۲۲	البرز دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۰	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	شیراستوریز بهنگاه افغانستان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۰,۹۴۵,۷۱۳	۱,۳۵۰	۱۴,۷۷۶,۷۱۱,۳۰۰	-	۱۴,۷۷۶,۷۱۱,۳۰۰
۲۵	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱,۴۹۴,۷۷۷	۸,۷۰۰	۱۳,۰۰۰,۴۵۵,۹۰۰	-	۱۳,۰۰۰,۴۵۵,۹۰۰
۲۶	کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	۱۱۰,۹۳۰,۱۹۷	۳۰	۳۲۱,۸۶۲,۹۴۰	-	۳۲۱,۸۶۲,۹۴۰
۲۷	سبحان دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	۳۱,۴۰۱,۰۱۰	۱۶۰	۵,۰۳۴,۱۶۱,۶۶۱	(۳۶۲,۸۸۴,۶۳۹)	۴,۶۶۰,۲۷۶,۹۶۱
۲۸	تامین سرمایه امید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۱۶,۱۹۹,۳۸۵	۴۰۰	۶,۴۷۹,۷۵۴,۰۰۰	(۸۳۱,۷۲۹,۶۱۸)	۵,۶۴۸,۰۲۴,۳۸۲



دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 سهم - ریال
۲۹	به پرداخت ملت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۱۰,۱۸۲,۶۴۲	۲۷۶	۲,۸۱۰,۴۰۹,۱۹۲	۰	۲,۸۱۰,۴۰۹,۱۹۲
۳۰	لیرینگ پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۳,۲۶۴,۰۷۰	۱۰۰	۳۲۶,۴۰۷,۰۰۰	۰	۳۲۶,۴۰۷,۰۰۰
۳۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۲,۴۷۱,۹۷۲	۶۱۵	۷,۶۷۰,۲۶۲,۷۸۰	۰	۷,۶۷۰,۲۶۲,۷۸۰
۳۲	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۹۳,۳۱۲	۳۳,۰۰۰	۶,۳۷۹,۲۶۶,۰۰۰	(۳۹,۰۸۳,۵۰۳)	۶,۳۴۰,۳۱۲,۴۹۸
۳۳	پهناز کاشانه تهران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۴۴,۹۰۰,۲۷۷	۳۲۳	۱۴,۵۰۲,۷۸۹,۴۷۱	(۸۵,۹۰۷,۰۱۴,۳۸۸)	۱۳,۶۴۳,۰۸۸,۰۳۳
۳۴	توسعه و عمران امید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۸۳,۴۳۲,۱۵۷	۱۶۰	۱۳,۳۴۹,۱۲۵,۱۲۰	(۷۶۶,۹۹۴,۱۳۵)	۱۲,۵۸۲,۱۵۰,۹۸۵
۳۵	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۴۴,۲۹۳,۳۲۳	۲۲۰	۹,۷۴۴,۵۲۵,۴۶۰	(۳۳,۲۵۷,۸۰۰)	۹,۷۱۱,۲۷۷,۶۶۰
۳۶	تامین سرمایه کاردان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳,۳۳۱,۳۰۱	۲۰۰	۶۶۶,۲۶۰,۲۰۰	۰	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	دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵
سود سپرده بانکی	ریال ۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱
جمع	۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱

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

سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	
۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱	۰	۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱
۵۶,۵۷۸	۰	۵۶,۵۷۸
۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱	۰	۱۵۴,۹۱۰,۳۰۶,۷۶۱

بانک خاورمیانه

بانک ملت

جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه 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	درآمد تنزیل سود سهام
۵۸,۱۶۰	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۷۱,۲۷۳,۰۴۲,۸۷۳	مدیر صندوق
۷۱۰,۹۵۸,۸۹۷	متولی
۵۰,۹۵۷,۲۹۸,۴۲۴	بازارگردان
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۲۴,۲۶۱,۳۰۰,۱۹۴	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۶,۴۳۱,۵۳۳,۰۱۲	هزینه آبونمان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۵۰,۷۹۶,۱۷۴	هزینه حق عضویت در کانون ها
۴۵۲,۸۱۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۵۵۰,۳۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۷,۴۸۴,۳۳۲,۳۱۸	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۲۳۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷۴,۵۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۹,۶۴۹,۱۰۰,۰۰۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هفت ماه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی
۰/۹۳٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق
۰/۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	واحد ممتاز	سهامدار ممتاز
۰/۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	واحد ممتاز	سهامدار ممتاز
۸/۰۱٪	۸۴,۲۹۷,۵۷۷	عادی	بازارگردان
۳/۹۰٪	۴۱,۰۰۴,۳۳۴	عادی	مدیر صندوق مشترک
۴/۳۹٪	۴۶,۱۷۵,۱۲۷	عادی	مدیر صندوق مشترک
۰/۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۱٪	۷۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۱٪	۷۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری
۱۷/۲۷٪	۱۸۱,۷۱۷,۰۳۸	عادی	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
مانده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی
(۳,۵۵۷,۶۴۴,۰۳۲)	۲۷,۲۸۴,۱۶۱,۳۰۹,۱۶۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق
(۴۰,۵۵۷,۴۷۷,۴۶۰)	۷۱,۲۷۳,۰۴۲,۸۷۳	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق
(۴۰۷,۶۷۱,۲۲۹)	۷۱۰,۹۵۸,۸۹۷	کارمزد ارکان (متولی)	متولی صندوق
(۲۷,۹۹۷,۷۸۲,۵۰۳)	۵۰,۹۵۷,۳۹۸,۴۴۴	کارمزد ارکان (بازارگردان)	بازارگردان
(۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت مالی دارائیهای

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