

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۲۷۳۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸ به دراجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس 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

۶-۹

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۱

پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو براین باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افسا گردیده اند.

صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۴/۱۳۹۸ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

انتخاب مفید
مدیریت دارایی

حجت‌الله نصرتیان ثابت

شرکت سبد گردان انتخاب مفید

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق

محمود محمدزاده
موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشو

صورت خالص دارایها

در تاریخ ۳۰ فروردین ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸,۰۱,۳۰	ریال	۱۳۹۷,۰۱,۳۰	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۲۹۸,۴۸۹,۲۸۲,۳۷۲		۲۶۱,۳۲۲,۶۷۲,۴۱۶	
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲۱۴,۹۷۳,۹۳۵,۵۰۰		۶۴,۵۱۵,۲۵۶,۸۷۲	
حسابهای دریافتی	۷	۲۰,۸۴۱,۲۴۶,۶۳۶		۳۰,۹۶۶,۵۱۹,۲۵۱	
سایر داراییها	۸	۱۳۷,۵۳۹,۹۵۹		(۵۷۶,۷۲۱)	
موجودی نقد	۹	۵۰,۸۳۱,۵۸۹,۰۲۳		۳۸۳,۹۰۶,۹۱۶	
جمع داراییها		۱,۵۸۵,۲۷۳,۵۹۳,۴۹۰		۳۳۰,۱۸۷,۷۷۸,۷۷۴	
بدھی ها					
جاری کارگزاران	۱۰	۲۰,۸۷۳,۰۳۷,۹۹۹		(۵۵۱,۸۲۱)	
بدھی به ارکان صندوق	۱۱	۱۰,۵۴۲,۸۴۹,۳۷۲		۱,۹۱۶,۹۴۲,۰۹۲	
بدھی به سرمایه گذاران	۱۲	۶,۰۱۲,۷۰۲,۸۷۵		۶۲,۶۰۳,۳۸۵	
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۸۰۱,۰۸۵,۹۹۹		۸۲۹,۵۲۶,۶۸۴	
جمع بدھی ها		۴۰,۲۲۹,۶۷۶,۲۴۵		۲,۸۰۸,۵۲۰,۳۴۱	
خالص داراییها	۱۴	۱,۵۴۵,۰۴۳,۹۱۷,۲۴۵		۳۲۷,۳۷۹,۲۵۸,۳۹۳	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۵۷,۴۸۸		۵۹,۱۵۴	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۹,۸۱۰,۵۵۰		۴,۷۳۴,۰۶۱	

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



انتخاب مفید

۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشوای

صورت سودوزیان

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	باداشت
۱۳۹۷.۰۱.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۰	

ریال

ریال

درآمدها:

۵,۲۱۹,۱۱۲,۲۹۴	۱۷۱,۴۷۶,۴۸۵,۳۷۰	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادر
۲۱,۲۸۱,۸۶۰,۴۸۴	۳۳۱,۳۴۲,۵۰۱,۱۵۶	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
۲۴,۱۶۶,۸۷۷,۳۰۲	۵۳,۱۵۷,۷۲۱,۲۴۰	۱۷	سود سهام
۶,۰۳۷,۶۶۴,۲۷۶	۴,۰۷۶,۵۷۴,۹۸۸	۱۸	سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲۸,۶۴۹,۰۱۶	۱,۱۱۹,۹۶۸,۶۴۵	۱۹	سایر درآمدها
۵۶,۸۳۴,۱۶۳,۳۷۲	۵۶۱,۱۷۳,۲۵۱,۳۹۹		جمع درآمدها

هزینه‌ها:

۴,۳۵۵,۱۵۸,۳۹۷	۱۵,۵۴۵,۹۰۶,۸۰۶	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۵۰۳,۴۲۲,۴۹۸	۱,۳۴۶,۵۰۵,۷۸۲	۲۱	سایر هزینه‌ها
۴,۸۵۸,۵۸۰,۸۹۵	۱۶,۸۹۲,۴۱۲,۵۸۸		جمع هزینه‌ها
۵۱,۹۷۵,۵۸۲,۴۷۷	۵۴۴,۲۸۰,۸۳۸,۸۱۱		سود خالص

با زده میانگین سرمایه گذاری
با زده سرمایه گذاری پایان سال

$$\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین وزن (ریال) وجود استفاده شده}} = \frac{\text{بازده میانگین}}{\text{سرمایه گذاری}}$$

$$\frac{\text{تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود(زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}} = \frac{\text{بازده سرمایه گذاری}}{\text{پایان سال}}$$

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



انتخاب مفید
مدیریت دارایی



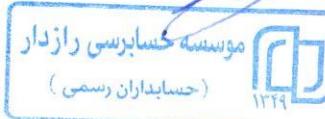
صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت گردش خالص دارائیها

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارائیها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷،۰۱،۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸،۰۱،۳۰	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال ۲۲۶,۹۱۵,۳۶۷,۶۵۱	ریال ۶۱,۵۶۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۲۳,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۵۱,۹۷۵,۵۸۲,۴۷۷	۵۴۴,۲۸۰,۸۳۸,۸۱۱	سود(زیان) خالص
۴۰,۸۹۴,۳۰۸,۲۶۵	۵۸۵,۰۴۹,۸۲۰,۰۴۱	تعیلات
۳۲۷,۳۷۹,۲۵۸,۳۹۳	۶۹,۱۵۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) درپایان سال
	۱,۵۴۵,۰۴۳,۹۱۷,۲۴۵	
	۱۵۷,۴۸۸	



انتخاب مفید یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
بادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو که صندوقی است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۶ تحت شماره ۱۰۸۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادر و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۸۸۴۲ و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۳۱ به شماره ۲۷۳۲۳ نزد سازمان ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادر با درآمد ثابت و سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق پیشرو مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.pishrofund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود.
دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز: به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای تحت
۱	شرکت سبد گردن انتخاب مفید	۹,۹۰۰	۹۹
	جمع	۹,۹۰۰	۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ 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.

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش - سردار جنگل شمالی - خیابان نوروزپور (نشاط سابق) - نبش کوچه سوم غربی - پلاک ۲۴ - صندوق پستی ۴۸۷/۱۴۱۸۵.

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش معنکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم درپایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
بادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۲-۲-۳-۳- 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.

۲-۳-۳-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۳-۳-۳-۳-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافت‌نی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۳-۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳-مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجتمع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع نیز پس از تشکیل مجتمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۵-۳-ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزدارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحسابها

ثبت می‌شود:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجموع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مشبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰,۰۷۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الرحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الرحمة و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مشبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنمای آن و خدمات پشتیبانی آنها
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنمای آن و خدمات پشتیبانی آنها	۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هرسال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از ارزش روزانه دارایی‌ها
ضریب	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ بالای ۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۶-۳- بدھی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضمنن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود، و در پایان هر سال مالی تسویه می‌گردد.

۶-۴- 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.

۶-۵- 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 ترازنامه 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.

۶- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادر 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 بهادر یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷,۰ ۱,۳۰				۱۳۹۸,۰ ۱,۳۰				صنعت
درصدیه کل دارایها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدیه کل دارایها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	ریال		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۲۲.۷%	۶۳,۵۰۸,۳۳۶,۸۵۵	۷۴,۸۶۶,۶۱۴,۰۱۴	۲۰.۵%	۲۷۱,۸۳۶,۴۰۷,۲۵۵	۳۲۴,۶۳۴,۳۶۰,۶۵۰		محصولات شیمیایی	
۰.۶%	۲,۰۹۰,۸۹۲,۰۰۸	۲,۰۰۲,۷۸۰,۶۲۵	۴.۰%	۵۶,۹۵۴,۶۶۸,۳۳۶	۶۳,۵۷۹,۹۹۱,۵۰۰		شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	
۵.۴%	۱۷۶۴۸,۷۴۳,۸۳۰	۱۷,۷۰۱,۰۵۶,۱۴۶	۲.۷%	۳۲,۹۱۳,۵۳۲,۶۷۰	۴۲,۱۵۰,۹۷۷,۵۵۱		استخراج کانه‌های فلزی	
۱۲.۶%	۳۱,۰۳۷,۵۲,۲۵۷	۴۱,۴۹۰,۱۹۲,۲۴۷	۲۲.۵%	۲۲۹,۸۱۱,۲۵۲,۲۰۷	۳۵۷,۱۳۵,۲۷۰,۱۳۳		فلزات اساسی	
۱.۵%	۸,۰۶۴,۵۶۳,۳۵۴	۵,۰۳۰,۸۴۵,۰۱۲	۲.۸%	۲۳,۳۱۲,۸۳۲,۸۹۴	۴۴,۰۹۰,۹۰۷,۵۰۰		بانکها و موسسات اعتباری	
۲.۸%	۱۱,۴۳۹,۲۱۰,۰۱۲	۹,۱۶۳,۹۶۰,۹۸۳	۱.۰%	۱۳,۸۵۰,۹۰۴,۰۸۷	۱۵,۲۵۲,۸۳۶,۰۰۰		خودرو و ساخت قطعات	
۸.۵%	۲۵,۱۲۵,۶۸۳,۲۲۷	۲۸,۲۱۸,۶۷۹,۰۴۰	۰.۰%	.	.		مخابرات	
۲.۲%	۶,۳۲۹,۲۸۶,۳۸۸	۷,۱۸۰,۸۷۰,۰۰۰	۳.۹%	۲۹,۴۸۴,۲۱۵,۴۷۹	۶۱,۰۹,۳۷۸,۷۵۰		فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	
۴.۰%	۱۷,۴۸۲,۰۵۳,۱۹۳	۱۳,۳۷۰,۲۵۶,۴۷۶	۲.۸%	۲۸,۵۸۶,۵۱۲,۸۴۱	۴۴,۱۲۵,۱۰۷,۰۶۶		مواد و محصولات دارویی	
۱۰.۴%	۲۷,۰۲۱,۸۲۴,۰۵۰	۳۴,۴۵۳,۵۲۰,۶۸۸	۷.۳%	۷۹,۷۷۴,۸۳۸,۲۰۹	۱۱۵,۳۲۱,۴۹۳,۲۲۸		عرضه برق، گاز، بخارواب گرم	
۲.۸%	۶,۵۵۱,۰۴۳,۵۲۰	۹,۱۷۵,۱۳۳,۹۵۹	۱.۶%	۱۵,۳۵۱,۶۴۶,۳۶۹	۲۵,۰۱۰,۳۳۷,۶۹۷		رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	
۰.۲%	۵۶۲,۹۶۳,۵۳۶	۵۸۹,۶۳۴,۴۶۰	۱.۵%	۱۹,۹۹۱,۷۲۹,۹۰۶	۳۴,۴۱۵,۱۴۸,۴۸۵		حمل و نقل، اتیارداری و ارتباطات	
۰.۰%	.	.	۲۶%	۲۹,۹۱۷,۳۱۶,۳۶۷	۴۰,۹۲۵,۵۹۳,۴۶۱		سایر محصولات کائی غیرفلزی	
۰.۵%	۱,۹۳۳,۰۴۰,۳۰۱	۱,۶۰۰,۶۸۱,۷۰۲	۰.۰%	.	.		سرمایه‌گذاریها	
۰.۶%	۲,۷۶۵,۰۳۸,۴۳۴	۲,۰۴۷,۰۷۱,۴۶۱	۰.۰%	.	.		لاستیک و پلاستیک	
۳.۵%	۱۱,۵۵۶,۰۵۸,۳۴۲	۱۱,۶۶۱,۰۵۱,۷۰۳	۳.۰%	۳۳,۰۲۴,۳۸۵,۸۹۵	۴۷,۹۲۳,۵۱۶,۴۶۵		محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰.۰%	.	.	۱.۷%	۲۴,۳۲۷,۹۲۱,۹۵۸	۲۶,۹۸۱,۲۵۷,۹۱۰		ماشین آلات و تجهیزات	
۰.۸%	۳,۱۳۸,۲۱۱,۴۱۸	۲,۷۷۰,۳۲۳,۴۰۰	۰.۰%	.	.		بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	
۰.۰%	.	.	۱.۱%	۱۶,۰۹۸,۱۵۷,۷۶۶	۱۶,۹-۰.۵,۷۹۵,۵۱۱		ابوه سازی، املاک و مستغلات	
۷۹.۱۴%	۲۳۶,۲۵۴,۸۱۱,۴۲۵	۲۶۱,۳۲۲,۶۷۲,۴۱۶	۸۱.۹۱%	۹۵۷,۶۴۸,۸۷۱,۶۸۷	۱,۲۹۸,۴۸۹,۲۸۲,۳۷۲		استخراج ذغال سنگ	
							زراعت و خدمات وابسته	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیشرو

بادداشتی همراه صورتیابی عالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری درسایر اوراق بهادریا درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادریا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷۰۰۱۳۰		۱۳۹۸۰۰۱۳۰						نام اوراق	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سرسید			
۹۹۲۵۱۴۰۲۸۲	۰,۰۶%	۹۹۷۰۵۵۵۶۹۴	۴,۳۳۱,۳۰۷	۹۸۹,۸۷۲۰,۶۵	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲		اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
۳۵۱۵۷۹۲۹۶۸	۰,۰۰%	-	-	-	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰		اجاره پترواسید آسیا ۳۰ ماهه ۲۰ درصد	
۵۵۰۹۸۵۵۰۱۳۱	۰,۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۸		اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	
۷۵۰۵۸۵۱۸۶۰	۰,۰۰%	-	-	-	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰		مرابحه گندم ۲- واحد شرایط خاص ۱۴۰۰	
۷۱۸۱۰۶۴۲۴	۰,۰۰%	-	-	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲		اوراق اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	
۱۳۰۶۳۰۰۷۸۰۲۱۳	۰,۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸		اسناد خزانه -م ۹۷۰۵۰۸-۹۶	
۹۴,۷۴۳۸۲۵۰۰۹۹	۰,۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۱۲		اسناد خزانه -م ۹۷۰۶۱۲-۹۶	
۹,۱۱۲,۴۲۸۵۹۶	۰,۰۰%	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۰		اسناد خزانه -م ۹۷۰۷۱۰-۹۶	
-	۰,۱۷%	۲,۷۰۰,۲۴۵,۹۷۵	۲۲,۳۵۷۸۲۵	۲۶۱۳,۹۲۴,۳۶۱	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	% ۲۱	اجاره رایتل ماهانه	
-	۰,۱۶%	۲,۵۷۹,۰۷۸,۷۰۰	-	۲,۴۷۲,۷۷۱,۷۱۲	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰		اسناد خزانه -م ۹۸۰۸۲۰-۹۶	
-	۰,۱۱%	۱۸۰۶,۴۵۳,۳۷۱	-	۱,۷۷۵,۲۸۶,۱۵۰	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۲		اسناد خزانه -م ۹۸۰۷۲۲-۹۶	
-	۴,۶۸%	۷۴,۲۳۶,۲۵۵,۵۶۵	-	۶۹,۳۸۳,۳۷۹,۵۷۶	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱		اسناد خزانه -م ۹۸۰۴۱۱-۹۶	
-	۰,۵۷%	۱۰,۰۵۴,۷۰۲,۲۰۴	-	۱۰,۰۳۵,۷۲۵,۶۵۱	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱		اسناد خزانه -م ۹۸۰۴۱۱-۹۶	
-	۱,۷۶%	۲۷,۹۳۴,۹۹۸,۳۵۶	-	۲۶,۷۸۷,۷۵,۸۸۰,۶	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴		اسناد خزانه -م ۹۸۱۱۱۴-۹۶	
-	۲,۳۰%	۳۶,۴۵۵,۳۷۹,۸۱۷	-	۳۵,۰۵۹,۶۰,۵,۳۳۶	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰		اسناد خزانه -م ۹۸۰۸۲۰-۹۶	
-	۰,۰۰%	۵۶,۱۶۲,۵۱۲	-	۵۳,۶۷۹,۳۰۹	-	۱۳۹۸/۰۵/۲۲		اسناد خزانه -م ۹۸۰۵۲۳-۹۶	
-	۰,۸۰%	۱۲,۷۱۴,۴۰۶,۰۳۷	-	۱۲,۵۱۵,۷۶۲,۳۹۵	-	۱۳۹۸/۰۶/۲۷		اسناد خزانه -م ۹۸۰۶۲۷-۹۷	
-	۰,۰۹%	۹,۳۵۲,۹۱۴,۲۱۷	-	۸,۷۴۶,۳۳۶,۵۰۰	-	۱۳۹۸/۰۵/۲۲		اسناد خزانه -م ۹۸۰۵۲۳-۹۷	
-	۰,۷۳%	۱۱,۵۹۱,۷۸۳,۷۷۲	-	۱۱,۴۳۰,۳۴۵,۰۹۹	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳		اسناد خزانه -م ۹۸۰۷۲۳-۹۷	
-	۰,۳۴%	۵,۳۱۲,۹۵۱,۳۱۵	-	۵,۲۱۷,۷۸۰,۱۵۰	-	۱۳۹۸/۰۳/۲۷		اسناد خزانه -م ۹۸۰۳۲۷-۹۷	
-	۱,۱۸%	۱۸,۶۸۱,۱۴۷,۹۶۵	-	۱۸,۳۹۲,۹۹۸,۲۴۹	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۲		اسناد خزانه -م ۹۸۰۷۲۲-۹۷	
۵۴,۵۱۵,۲۵۶,۸۷۲	۱۳,۵۶%	۲۱۴,۹۷۳,۹۳۵,۰۰	۲۶۵,۸۹,۰۱۲	۲۰,۶,۵۷۴,۹۷۵,۹۵۹					

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیشرو

نادداشتی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۷-حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیراست:

<u>۱۳۹۷,۰ ۱,۳۰</u>		<u>۱۳۹۸,۰ ۱,۳۰</u>				نادداشت
تنزيل شده	تنزيل شده	ذخیره تنزيل	نrex تنزيل	تنزيل نشه		
ريال	ريال	ريال	درصد	ريال		
۳,۹۲۵,۶۰۰,۰۲۶	۲۰,۸۴۱,۲۴۶,۶۳۶	۶۹۱,۹۴۱,۸۴۴	۲۵	۲۱,۵۳۳,۱۸۸,۴۸۰	۷-۱	سود سهام دریافتی
۴۰,۹۱۹,۲۲۵	.	.	.	.	.	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
<u>۳,۹۶۶,۵۱۹,۲۵۱</u>	<u>۲۰,۸۴۱,۲۴۶,۶۳۶</u>	<u>۶۹۱,۹۴۱,۸۴۴</u>		<u>۲۱,۵۳۳,۱۸۸,۴۸۰</u>		

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکتهای داروسازی تولید دارو، داروسازی جابراین حیان ، معدنی و صنعتی گل گهر ، سرمایه گذاری پارس توشه ، صنایع خاک چینی ایران، کنترل خوردگی تکین کو، کیمیدارو گروه صنعتی بازز ، پتروشیمی فناوران و نفت سپاهان پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

-۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۸.۰ ۱.۳۰

مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخراج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۷,۵۳۹,۹۵۹	۳۷۲,۵۴۸,۳۲۰	۵۱۰,۶۶۵,۰۰۰	(۵۷۶,۷۲۱)	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۳۷,۵۳۹,۹۵۹	۳۷۲,۵۴۸,۳۲۰	۵۱۰,۶۶۵,۰۰۰	(۵۷۶,۷۲۱)	

-۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷.۰ ۱.۳۰	۱۳۹۸.۰ ۱.۳۰
ریال	ریال
۳۱,۱۰۰,۰۰۰	.
۳۵۲,۸۰۶,۹۱۶	۵۰,۷۵۴,۰۸۹,۰۲۳
.	۷۷,۵۰۰,۰۰۰
۳۸۳,۹۰۶,۹۱۶	۵۰,۸۳۱,۵۸۹,۰۲۳

بانک ملت شعبه میدان هفت تیر - ۳۳۰۰۰۹۰۰۰۰

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۲۹۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

ناداشتہای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم می باشد که گردش آن به شرح زیر است:

۱۳۹۸,۰۰۱,۳۰

مانده پایان سال	گردش-بستانکار	گردش- بدھکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
۲۰,۸۷۳,۰۳۷,۹۹۹	۳,۲۰۱,۸۳۶,۴۱۸,۶۸۴	۳,۱۸۰,۹۶۲,۸۲۸,۸۶۴	(۵۵۱,۸۲۱)	کارگزاری مفید
۲۰,۸۷۳,۰۳۷,۹۹۹	۳,۲۰۱,۸۳۶,۴۱۸,۶۸۴	۳,۱۸۰,۹۶۲,۸۲۸,۸۶۴	(۵۵۱,۸۲۱)	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷,۰۰۱,۳۰	۱۳۹۸,۰۰۱,۳۰
ریال	ریال
۳۴,۴۲۵,۶۰۹	۱۴۲,۴۴۰,۳۰۱
۱,۷۰۷,۵۸۱,۰۶۶	۹,۸۹۳,۷۱۰,۷۴۱
۱۰۶,۲۷۷,۸۲۰	۴۳۸,۰۴۰,۷۳۲
۶۸,۶۵۷,۰۹۸	۶۸,۶۵۷,۰۹۸
۱,۹۱۶,۹۴۲,۰۹۳	۱۰,۵۴۲,۸۴۹,۳۷۲

مدیر ثبت(کارگزاری مفید)

مدیر(سبد گردان انتخاب مفید)

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

بادداشت‌های همراه صورتی مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فوریه دین ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدھی به سرمایه گذاران

بدھی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

<u>۱۳۹۷,۰ ۱,۳۰</u>	<u>۱۳۹۸,۰ ۱,۳۰</u>
ریال	ریال
۲۳,۶۵۱,۱۵۵	۳,۳۱۵,۹۷۲,۸۱۴
۳۸,۹۵۲,۲۳۰	۲,۶۶۷,۴۳۶,۷۴۵
.	۲۹,۲۹۳,۳۱۶
<u>۶۲,۶۰۳,۳۸۵</u>	<u>۶,۰۱۲,۷۰۲,۸۷۵</u>

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

<u>۱۳۹۷,۰ ۱,۳۰</u>	<u>۱۳۹۸,۰ ۱,۳۰</u>
ریال	ریال
۸۲۹,۵۲۶,۶۸۴	۱,۷۶۸,۳۵۴,۲۴۱
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۲,۷۳۱,۷۵۸
<u>۸۲۹,۵۲۶,۶۸۴</u>	<u>۲,۰۱۰,۸۵,۹۹۹</u>

ذخیره تصفیه

واریزی های نامشخص

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۴- خالص داراییها

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

<u>۱۳۹۷,۰ ۱,۳۰</u>	<u>۱۳۹۸,۰ ۱,۳۰</u>		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۸۰,۰۳۸,۵۴۷,۸۱۵	۵۹,۱۵۴	۱,۴۴۶,۹۳۸,۴۱۶,۰۴۸	۱۴۷,۴۸۸
۴۷,۳۴۰,۶۱۰,۵۷۸	۱۰,۰۰۰	۹۸,۱۰۵,۵۰۱,۱۹۷	۱۰,۰۰۰
۳۲۷,۳۷۹,۲۵۸,۳۹۳	۶۹,۱۵۴	۱,۰۴۵,۰۴۳,۹۱۷,۲۴۵	۱۵۷,۴۸۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیش رو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتها به <u>۱۳۹۷+۰۱.۳۰</u>	سال مالی منتها به <u>۱۳۹۸+۰۱.۳۰</u>	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۴۷,۲۱۹,۱۴۲	۱۵۶,۷۵۴,۳۴۶,۸۹۴	۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۸۰۳,۰۴۴,۵۹۵	۱,۹۵۷,۰۳۶,۴۶۶	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱,۹۶۸,۸۴۸,۵۵۷	۱۲,۷۶۵,۱۰۲,۰۱۰	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<u>۵,۲۱۹,۱۱۲,۲۹۴</u>	<u>۱۷۱,۴۷۶,۴۸۵,۳۷۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بیشرو

بادداشتی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷.۰۱.۳۰

۱-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	ردیف
۱	آلومینیوم	۳۲۹,۴۹۵	۱,۸۸۶,۶۸۸,۳۷۰	۱,۵۴۱,۵۳۵,۷۰۰	۸,۹۶۱,۷۱۲	۱,۸۸۶,۶۸۸,۳۷۰	۳۳۴,۳۰۴,۲۷۱	۱,۸۸۶,۶۸۸,۳۷۰	
۲	ارتباطات سیار ایران	۷۹۳,۴۵۲	۱۲۶,۷,۳۹۸,-۰۳۵	۱۳,۹۵۲,۷۴۱,۹۳۸	۵۹,۸۸۵,۱۳۶	۳۴,۷۸۳,۷۷۵	(۱,۴۴۰,-۰۱۲,۸۱۴)	۷۸۰,۹۱۶,۳۱۱	
۳	البرزدارو	-	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۷۲۴,۳۷۹)	
۴	باما	۱,۳۵۱,۸۸۲	۱۳,۲۰۳,۶۰۲,۴۸۰	۶,۴۳۱,-۱۷,۲۳۵	۶۲,۷۱۷,۰۹۱	۱۳,۲۰۳,۶۰۰,۳	۶,۵۹۶,۶۶۴,۵۵۱	-	
۵	بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	
۶	بانک تجارت	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۵,۷۷۸,۵۸۰	۲,۵۲۸,۴۷۷,۹۵۲	۱۲,۴۲۴,۹۴۶	۲,۶۱۵,۷۷۸,۵۸۰	۲۶,۱۵,۷۷۸,۵۸۰	۷۷,۲۵۹,۹۰۴	
۷	بانک سینا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۱,۴۵۳,۶۹۰	۲,۵۷۹,۷۹۹,۳۰۰	۱۱,۷۳۹,۴۰۲	۱۲,۳۵۷,۲۶۷	(۱۳۲,۴۴۲,۲۷۹)	-	
۸	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۴۸,۴۳۴,۱۱۲)	
۹	بانک ملت	۲۲,۶۹۹,۱۹۶	۵۴,۱۳۴,۸۹۱,۶۲۱	۳۳,۶۰۹,۳۴۶,۲۵۷	۲۵۷,۱۴۰,۶۸۶	۶۳,۷۵۰,۵۵۵	۲۰,۲۰۴,۶۵۴,۱۲۳	۱۷,۸۱۶,۹۸۱	
۱۰	به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۰,۰۸۲	
۱۱	بیمه ما	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۸۲۴,۳۸۳)	
۱۲	بهمن دیزل	۱,۰۶۸,۰۰۴	۳,۴۳۲,۴۸۷,۲۷۲	۳,۸۱۱,۳۵۸,۸۱۵	۱۶,۳۰۴,۳۰۸	۱۷,۱۶۲,۴۳۵	(۴۸۲,۳۳۸,۲۸۶)	-	
۱۳	بیمه اتکایی ایرانیان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۳,۱۷۰,۲۲۲	۱,۰۳۰,۳۲۳,۷۵۲	۵,۰۵۰,۰۶۳	۱,۰۶۳,۱۶۷	۲۶,۷۳۳,۲۴۰	-	
۱۴	پالایش نفت اصفهان	۶۷۵,۱۱۵	۶,۸۳۸,۹۱۴,۹۵۰	۲,۹۳۶,۷۴۱,۱۱۶	۳۲,۴۸۴,۸۴۶	۸,۸۳۸,۹۱۵	۳,۱۶۲,۸۵۰,-۰۷۳	-	
۱۵	پالایش نفت بندرعباس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۵۱,۸۵۲,۴۱۵	۳۰,۰۵۴,۲۸۰,۹۲۴	۱۷۱,۳۴۶,۸۱۹	۳۶,۰۵۱,۹۶۱	۵,۷۹۰,۳۸۲,۷۱۱	-	
۱۶	پالایش نفت تهران	۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۹۲۴,۲۴۵,۴۷۸	۲۱,۱۸۲,۰۶۹,۵۱۰	۱۹۶,۳۹۰,۱۷۳	۴۰,۹۲۴,۲۴۴	۱۹,۵۰۶,۸۶۱,۰۵۳	-	
۱۷	پتروشیمی پارس	۱,۰۰۱,۸۹۷	۳۷,۲۲۴,۹۰۰,۱۵۱	۳۴,۳۳۴,۷۴۲,۸۲۰	۱۷۶,۸۱۸,۲۶۵	۳۷,۴۴۶,۲۵۲	۲۶,۷۵۰,۸۹۲,۸۱۴	-	
۱۸	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	(۹۷۰,۹۱۹,۲۲۶)	
۱۹	پتروشیمی پرديس - بورسی	۶۱۶,۰۱۰	۹,۹۸۸,۶۷۸	۴۷,۴۴۶,۲۱۷	۸,۶۶۱,۹۹۲,۲۰۷	۸,۶۶۱,۹۹۲,۲۰۷	۱,۲۶۹,۲۵۰,۸۱۳	(۳۵۴,۰۳۶,۱۴۵)	
۲۰	پتروشیمی جم	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۷۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۸,۲۴۰,۶۵۹,۹۶۷	۱۵۰,۹۵۱,۹۱۲	۳۲,۴۴۶,۷۵۰	۱۳,۳۵۵,۳۱۳,۳۷۱	-	
۲۱	پتروشیمی زاگرس	۳۹۳,۸۷	۱۷,۱۲۷,۴۵۳,۹۳۵	۱۵,۷۷۳,۹۴۵,۱۹۱	۸۱,۳۵۵,۳۹۷	۴۵,۶۱۰,۲۰۸	۱,۲۲۶,۵۴۳,۱۳۹	-	
۲۲	پتروشیمی غدیر	۸۸۷	۱,۷۷۰,۴۵۲	۱,۰۱۴,۷۴۷	۸,۴۱۱	۸,۸۵۲	۲۲۸,۴۴۲	-	
۲۳	پetroشیمی شازند	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۲۰,۵۸۱,۱۴۹	۱۳,۲۸,۶۷۳,۸۳۲	۷۸,۹۴۷,۷۶۳	۸۳,۱۰۲,۹۰۵	۳,۴۲۹,۸۵۶,۶۴۹	۶۳۷,۰۱۲,۴۷۷	
۲۴	پetroشیمی خارک	۳۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۳,۹۷۲,۳۷۰	۷,۲۳۹,۱۲۳,۵۹۶	۲۳,۵۶۹,۸۶۱	(۲۱۴,۳۱۷,۴۵۶)	-	۵۱۴,۳۹۶,۵۹۴	
۲۵	پetroشیمی مبین	۳,۴۶۶,۹۸۷	۲۷,۹۱۴,۰۱۹	۲۰,۳۱۸,۲۶۸,۶۹۷	۱۳۲,۵۹۱,۸۸۳	۲۷,۹۱۴,۰۸۶	۷,۴۳۵,۳۰۸,۳۵۲	۳۰,۸۹۲,۱۰۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

نادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰
۲۶	پتروشیمی فجر	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۶,۷۸۰,۳۲۱	۱۴,۴۱۷,۱۸۶,۷۸۳	۹۳,۷۰۲,۱۸۶	۱۹,۷۲۶,۷۷۸	۵,۱۹۶,۱۶۴,۵۷۴	۳,۰۱۳,۲۹۶	۱۳۹۷.۰۱.۳۰
۲۷	پتروشیمی خراسان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۱,۳۸۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۱,۱۴۱,۲۰۰	۳,۴۹۶,۵۴۶	۳,۶۸۰,۵۷۵	(۲۷۶,۹۳۸,۳۲۱)	۱۴۷,۵۱۲,۴۹۸	
۲۸	پتروشیمی فناوران	۲۷۱,۵۰۹	۱۶,۰۸۵,۴۶۴,۰۸۴	۱۱,۴۳۷,۶۲۹,۶۰۹	۷۶,۳۱۰,۹۵۳	۱۶,۰۶۵,۴۶۴	۴,۰۳۵,۴۵۸,۰۵۸	.	
۲۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۶۴۴,۰۰۰	۲,۹۳۷,۹۲۸,۰۰۰	۲,۶۲۵,۳۶۱,۲۷۳	۱۳,۹۵۵,۱۵۷	۲,۹۳۷,۹۲۸	۲۹۵,۵۷۳,۵۴۲	.	
۳۰	تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۷۲۳,۴۹۷	۴,۳۱۱,۴۲۰,۱۲۷	۴,۳۱۱,۴۲۰,۱۲۷	۱۸,۲۴۴,۷۷۲	۱۹,۲۰۴,۹۷۹	(۵۰۷,۸۷۳,۸۴۵)	(۱۹۷,۰۸۰,۵۱۱)	
۳۱	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	۲۸۳,۹۱۴,۷۳۴	
۳۲	توسعه خدمات دریابی و بندری سینا	۲,۱۸۹,۳۲۷	۷,۵۸۱,۴۱۱,۲۱۳	۷,۲۶۴,۹۰۴,۵۳۳	۳۶,۰۱۱,۷۰۵	۳۷,۹۰۷,۰۵۶	۲۴۲,۵۸۷,۹۱۹	۳۷۹,۴۹۶,۵۳۵	
۳۳	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۴۵,۱۶۹	
۳۴	تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۶,۱۳۵,۲۵۶	
۳۵	داده گستره صرخونی-های وب	.	.	.	.	.	.	(۱۲۷,۴۵۶,۵۴۳)	
۳۶	داروسازی تولید دارو	۶۵۰,۰۰۰	۳,۵۷۱,۴۲۸,۴۹۶	۳,۲۷۶,۸۸۵,۸۰۹	۱۷,۴۳۹,۲۸۱	۳,۶۷۱,۴۳۱	۳۷۳,۴۳۱,۹۷۵	.	
۳۷	داروسازی جابر ابن حیان	۵۰,۰۰۰	۴۸۹,۷۵۰,۰۰۰	۴۳۳,۲۸۶,۰۷	۲,۳۲۶,۳۰۸	۲,۴۴۸,۷۵۰	۵۱,۶۸۸,۸۴۵	.	
۳۸	ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.	.	(۵۱۰,۰۲۲,۳۸۱)	
۳۹	رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۲۱,۷۳۵,۷۲۹)	
۴۰	زایمیاد	.	.	.	.	.	.	۲۳۷,۵۰۹,۷۳۸	
۴۱	سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۴۵۰,۰۰۰	۷,۵۱۹,۶۰۵,۱۹۷	۶,۶۵۵,۲۲۲,۷۵۳	۳۵,۷۱۸,۱۱۵	۷,۵۱۹,۶۰۲	۸۲۱,۱۴۴,۷۷۷	(۱۷۸,۵۶۶,۷۶۰)	
۴۲	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۱,۴۷۴,۸۲۸,۰۷۰	
۴۳	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۸۵۸	
۴۴	سرمایه گذاری شفادران	۵,۲۸۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۹,۹۱۳	۵۱,۲۰۴,۵۸۸	۹,۴۲۵,۲۹۸,۰۶۹	۱۰,۷۷۹,۹۱۳	۱,۲۹۲,۶۲۹,۹۳۰	.	
۴۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۴,۴۲۰	۲۳,۹۱۳,۴۹۶	۳,۳۵۷,۱۹۱,۴۸۶	۵,۰۳۴,۴۲۰	۱,۶۴۸,۲۸۰,۶۱۰	.	
۴۶	سرمایه گذاری شاهد	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۲,۸۴۴,۹۵۴	۱۰,۱۴۲,۸۴۴,۹۵۴	۱۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵,۲۶۱,۴۸۷	.	
۴۷	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۳,۹۷۰,۹۹۰	۱۰,۱۰۲,۸۳۸,۷۱۱	۶,۶۱۱,۵۰۶,۰۷۶	۴۷,۹۸۸,۴۸۴	۱۰,۱۰۲,۸۳۸	۳,۴۳۳,۲۴۱,۳۱۳	.	
۴۸	سرمایه گذاری سپه	۵,۲۰۵,۰۰۰	۱۳,۵۰۸,۸۴۰,۰۶۱	۱۲,۰۲۷,۳۸۱,۸۹۹	۶۴,۱۶۶,۶۰۷	۲۴,۰۸۸,۸۴۰	۱,۳۹۳,۲۲۳,۵۱۵	.	
۴۹	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پترو

نادداشتی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱,۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	ردیف
۵۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنیستگی	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۶,۴۵۹,۵۲۲	۲,۰۰۲,۷۸۰,۶۲۶	۱۰,۸۰۵,۶۷۸	۱۱,۴۳۲,۲۹۸	۲۶۱,۳۸۵,۹۳۰	۲۶۱,۳۸۵,۹۳۰	
۵۱	سنگ آهن گهرزمین	۱,۹۵۲,۰۸۲	۱۴,۴۳۹,۱۹۰,۲۲۹	۱۷,۰۱۱,۱۸۹,۷۳۷	۶۸,۵۸۶,۱۴۶	۱۴,۴۳۹,۱۹۱	(۲,۶۵۵,۰۲۴,۱۴۵)	(۲,۶۵۵,۰۲۴,۱۴۵)	
۵۲	سیمان فارس و خوزستان	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۴,۰۷۱,۸۵۲	۱۷,۸۶۱,۴۵۵,۹۸۲	۱۲۵,۰۸۶,۷۹۵	۲۶,۳۳۴,۰۷۶	۸,۳۲۱,۱۹۴,۹۹۹	۸,۳۲۱,۱۹۴,۹۹۹	
۵۳	سیمان ارومیه	۱,۶۵۳,۳۲۱	۵,۹۰۲,۳۵۸,۹۷۰	۳,۴۳۲,۴۸۴,۰۹۱	۲۸,۰۳۶,۱۴۴	۵,۹۰۲,۳۵۶	۲,۴۳۵,۹۳۳,۳۷۹	(۳۹۴,۶۰۱,۶۸۷)	
۵۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
۵۵	صنایع خاکچینی ایران	۹۰,۰۰۰	۵۹۵,۱۰۱,۲۰۰	۵۸۹,۶۳۴,۴۶۲	۲,۸۲۶,۷۳۰	۲,۹۷۵,۵۰۵	(۳۳۵,۴۹۷)	۵۵,۹۳۹,۹۰۲	
۵۶	صنایع شیمیابی ایران	۱,۳۰۰,۰۰۱	۲,۸۳۹,۲۰۲,۱۸۴	۲,۴۴۳,۲۷۷,۲۸۵	۱۳,۴۸۶,۲۱۴	۱۴,۱۹۶,۱۱	۳۶۸,۲۴۲,۶۷۴	۹۶,۳۵۸,۸۹۱	
۵۷	شرکت آهن و فولاد ارفع	۷۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۰۰۹,۲۲۵	۱۵,۲۶۱,۷۵۰	۱۶,۶۵,۰۰۰	۶۵۳,۶۶۴,۰۲۵	.	
۵۸	فولاد آذربایجان	۸,۰۴۴,۹۸۶	۲۹,۱۷۳,۲۴۵,۷۹۳	۱۳,۰۱۴,۲۶۸,۳۹۲	۱۳۸,۵۷۲,۹۲۷	۲۹,۱۷۳,۲۴۱	۱۵,۹۹۱,۲۳۱,۲۳۳	۵۷۸,۹۴۹	
۵۹	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.
۶۰	فولاد خوزستان	۱,۴۳۵,۰۱۹	۷,۵۳۷,۱۹۵,۶۶۰	۷,۴۵۰,۴۴۷,۴۸۳	۳۵,۸-۱,۶۸۰	۳۷,۵۸۵,۹۷۹	۱۳,۲۶۰,۷۱۸	.	
۶۱	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۳۰,۹۲۶,۷۰۸	۱۰,۴۷۵,۴۴۴,۳۶۰	۶۷,۰۹۶,۸۹۵	۳۲,۲۱۴,۹۲۸	۲,۶۵۵,۶۷۰,۰۲۵	۲۲۸,۶۳۵,۰۱۷	
۶۲	کارخانجات داروپرداز	۳۱,۳۷۴	۱۹۳,۷۶۵,۸۲۴	۱۸۵,۳۵۶,۹۳۵	۹۲۰,۳۸۵	۱۹۳,۷۶۶	۷,۲۹۴,۷۳۸	.	
۶۳	کربن ایران	۱,۳۵۰,۰۰۰	۷,۹۷۴,۱۰۱,۶۵۸	۶,۹۴۶,۷۵۸,۵۹۲	۳۷,۸۷۰,۵۰۷	۳۹,۸۷۰,۵۰۷	۹۴۹,۵۹۵,۰۷۸	.	
۶۴	کشاورزی و دامپروری بینالود	۳۴۰	۶۷۳,۸۸۰	۵۲۰,۵۱۳	۳,۲۰۲	۳,۳۶۹	۱۴۶,۷۹۶	.	
۶۵	کشت و دامداری فکا	۷۵۶,۰۵۶	۸,۱۳۸,۹۰۰,۸۳۰	۶,۸۶۲,۴۶۷,۳۷۴	۳۸,۶۵۹,۵۰۹	۴۰,۶۹۴,۵۰۹	۱,۱۹۷,۰۷۹,۴۳۸	.	
۶۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۳۵۴,۹۸۱	۱۹,۴۸۶,۶۵۶,۲۳۳	۲۲,۸۱۵,۳۹۸,۷۷۸	۹۲,۰۵۱,۱۰	۱۹,۴۸۶,۶۵۶,۰۷۱	(۳,۴۴۰,۷۹۰,۷۱۱)	.	
۶۷	کیمیدارو	۶۴۰,۰۰۰	۲,۹۷۴,۵۱۶,۶۶۷	۱,۳۱۵,۵۲۴,۰۰۰	۱۴,۱۲۸,۹۴۵	۲,۹۷۴,۵۱۵	۱,۶۴۱,۱۸۹,۲۰۷	.	
۶۸	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۱,۳۸۷,۳۰۵,۹۰۸	
۶۹	کوپر تایر	.	.	.	.	.	.	۱۲۱,۳۹۴,۴۷۷	
۷۰	گروه صنایع کاغذ پارس	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۹,۵۶۱,۹۵۳	۱۵,۴۳۳,۷۶۳,۷۹۱	۱۲۷,۵۸۲,۳۴۰	۲۶,۸۵۹,۵۶۳	۱۱,۲۷۱,۳۵۶,۲۵۹	.	
۷۱	گروه صنعتی بارز	۶۸۵,۵۱۴	۱,۷۷۲,۰۵۳,۶۹۰	۱,۶۰۰,۵۸۱,۷۱۱	۸,۴۱۷,۲۵۴	۸,۸۶۰,۲۶۹	۱۵۴,۰۹۴,۴۵۶	(۱۹۱,۱۵۶,۷۷۷)	
۷۲	گروه بهمن	۵۶۲۱,۳۰۱	۵,۳۰۳,۹۹۰,۸۶۹	۵,۲۸۲,۶۰۲,۱۵۰	۲۵,۱۹۳,۹۵۷	۵,۳۰۳,۹۸۵	(۹,۱۰۹,۲۲۳)	۹۳,۲۷۴,۷۴۹	
۷۳	گروه مپنا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	(۱۰۰,۱۲۴,۴۴۸)	
۷۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۰۷۲,۱۹۵	۶,۶۴۳,۱۴۹,۵۹۳	۶,۷۳۸,۵۶۳,۸۶۲	۳۱,۰۵۴,۹۵۵	۳۳,۲۱۵,۷۴۹	(۱۶۰,۱۸۴,۹۷۳)	۱۰۲,۹۸۷,۷۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

نادداشتی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷۰۱۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸۰۱۳۰								ردیف
سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان)	ردیف
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	۴۸۲,۸۴۸,۹۸۷	(۱۳۹۷۰۱۳۰)	۷۵
مخابرات ایران	۹,۳۰۰,-۰۰	۲۰,۱۵۴,۴۷۹,۷۶۳	۲۱,۲۳۰,۷۰۵,۰۴۰	۹۵,۷۳۳,۷۴۴	۳۹,۷۹۳,۹۳۵	(۱,۲۱۱,۷۵۲,۹۵۶)	۶۷,۰۶۱,۹۷۹	۷۶
معدنی املح ایران	۴۳۰,...	۱۲,۳۵۸,۱۵۰,...	۶,۰۳۲,۸۴۰,۶۳۵	۵۸,۷۰۱,۱۳۷	۱۲,۳۵۸,۱۴۸	۶,۲۵۴,۲۵۰,۰۸۰	.	۷۷
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۹۲۰,۵۰۰	۱۸,۶۷۵,۴۹۳,۵۹۱	۱۵,۵۴۰,۱۵۳,۲۸۵	۸۸,۷۰۸,۵۵۸	۱۸,۶۷۵,۵۰۰	۳,۰۲۷,۹۵۶,۲۴۸	.	۷۸
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	۵۴۷,۷۰۶	.	۷۹
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۲۹۴,۷۳۶	۳۸,۶۸۵,۲۲۲,۹۱۱	۳۵,۵۰۰,۶۱۳,۹۳۲	۱۸۳,۷۵۴,۷۶۲	۳۸,۶۸۵,۲۱۸	۲,۹۶۲,۱۶۸,۹۹۹	۴۲۰,۸۶۶,۴۷۵	۸۰
نفت بهران	.	.	.	.	.	(۱۵,۷۸۶,۲۴۸)	.	۸۱
نفت سپاهان	۴۴۵,۳۸۶	۸,۴۶۲,۷۱۹,۰۹۷	۶,۳۳۷,۰۵۵,۳۷۵	۴۰,۱۹۷,۹۱۱	۴۲,۳۱۳,۵۹۵	۲,۰۴۳,۱۵۲,۲۱۶	۱۵۶,۷۵۴,۳۴۶,۱۹۴	۸۲
	۷۳۰,۰۴۸,۳۲۳,۳۶۹	۵۶۸,۶۷۵,۸۷۱,۸۴۰	۳,۴۲۱,۰۵۲۲,۲۱۴	۱,۱۹۶,۵۷۲,۴۲۱	۱,۱۹۶,۵۷۲,۴۲۱	۱۵۶,۷۵۴,۳۴۶,۱۹۴	۲,۴۴۷,۲۱۹,۱۴۲	

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷۰۱۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸۰۱۳۰								ردیف
حق تقدم	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان)	ردیف
ح . البرزدارو	.	.	.	.	.	.	۱۲۹,۶۹۶,۲۷۲	۱
ح . س. نفت و گازپتروشیمی تأمین	۱۴,۱۰۰,...	۴,۲۳۹,۶۱۷,۶۱۰	۷,۷۰۷,۳۱۳,۸۰۰	۲۰,۱۲۶,۲۹۰	۲۱,۱۹۶,۰۹۴	(۳,۵۰۹,۰۲۸,۵۷۴)	(۳۷,۶۴۶,۱۲۵)	۲
ح . بیمه ما	.	.	.	.	.	.	.	۳
ح . صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۸,۳۷۸,۳۷۱)	۴
ح . لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۳۲۰,۱۴۸,۷۳۰)	۵
ح . فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۸۶۱,۳۶۵	۱۰,۵۶۱,۴۲۳,۷۶۶	۱۰,۵۶۱,۴-۱,۷۲۸	۴۴,۰۵۵	۹,۲۷۵	(۳۱,۲۹۲)	.	۶
ح . کیمیدارو	۸۹۶,۰۰۰	۲,۱۲۲,۶۲۴,۰۰۰	۱,۵۸۴,۶۹۷,۶۶۹	۷,۰۹۱,۰۱۷	۱,۰۹۸,۱۱۰	۵۲۸,۷۳۷,۲۰۴	.	۷
ح . ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۰۶۹,۵۲۱,۰۴۹	۸
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۸۴۳,۹۳۵	۱۲,۶۹۱,۱۹۹,۵۶۰	۷,۱۲۸,۳۲۵,۹۲۰	۴۳,۳۵۱,۹۹۹	۹,۱۲۶,۷۳۷	۵,۵۱۰,۳۹۴,۹۰۴	.	۹
ح . شرکت بیمه اتکایی امین	۱,۴۱۵,۸۴۷	۲۲۰,۷۴۱,۲۷۱	۳۹۵,۰۲۱,۳۲۲	۱,۰۹۵,۹۰۰	۲۳۰,۷۴۱	(۱۶۵,۶۰۶,۶۹۲)	.	۱۰
ح . سرمایه گذاری نورکوثر ایرانیان	۵,۳۵۸,۹۸۷	۲,۷۹۷,۳۹۱,۲۱۴	۳,۱۸۸,۷۳۵,۳۰۰	۱۳,۲۸۷,۶۰۶	۲,۷۹۷,۳۹۲	(۴۰,۷,۴۲۹,۰۸۴)	۸۰۳,۰۴۴,۵۹۵	۱۱
	۳۲,۶۴۲,۹۹۷,۴۲۱	۳۰,۰۵۶,۴۹۵,۷۳۹	۸۵,۰۵۶,۸۶۷	۳۴,۹۵۸,۳۴۹	۱,۹۵۷,۰۳۶,۴۶۶	۱,۹۵۷,۰۳۶,۴۶۶		

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

صندوق سرمایه‌گذاری مسترک بیشرو

بادداشتی همراه صورتهای عالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فوریه ماه ۱۳۹۸

۱۵-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸+۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷+۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷+۱.۳۰
۱	اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۷۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۴۸,۷۴۲	۷۰,۹۱۶,۳۷۵	(۴۵,۴۱,۰۵,۷۰۷)	(۴۲,۶۵,۰۸۳)	۱۲,۲۱۱,۹۷۳	(۶۳۸,۷۴۲)	(۶۳۸,۷۴۲)
۲	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۰ درصد	۴۵,۴۰۰	۴۵,۴۰۰,۱۹۰,۷۹۹	۴۵,۴۱,۰۵,۷۰۷	۴۵,۴۱,۰۵,۷۰۷	۳۹,۹۹۴,۸۵۶	۳۹,۹۹۴,۸۵۶	۱,۱۴۵,۰۱,۲۳۸	۵۶,۸۰۱,۲۳۲	۵۶,۸۰۱,۲۳۲
۳	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۵۸,۰۸۸	۵۸,۰۸۸,۱۴۰,۱۰۸	۵۸,۰۷۷,۴۰۱,۴۰۸	۵۸,۰۷۷,۴۰۱,۴۰۸	۱۱,۰۳۹,۰۵۷,۰۱۹	۱۱,۰۳۹,۰۵۷,۰۱۹	۵,۶۸۰,۱۲۳	۴۱۳,۶۴۷,۰۵۱	۴۱۳,۶۴۷,۰۵۱
۴	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۴۳۰-۹۷۰۴۳۰ بودجه ۱۱۱ م-	۱۳,۰۵۶	۱۱,۰۵۲,۷۵۶,۰۰۰	۱۱,۰۵۹,۹۱۵,۰۵۳	۱۱,۰۵۹,۹۱۵,۰۵۳	۱۱,۰۵۹,۹۱۵,۰۵۳	۱۱,۰۵۹,۹۱۵,۰۵۳	۵۶,۴۳۴,۰۰۰	۵۶,۴۳۴,۰۰۰	۵۶,۴۳۴,۰۰۰
۵	استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۱۴-۹۶۱۱۱۴ بودجه ۱۲۲ م-	۱۴,۰۵۹	۱۲,۲۲۲,۴۲۳,۸۰۰	۱۲,۲۲۲,۴۲۳,۸۰۰	۱۲,۲۲۲,۴۲۳,۸۰۰	۱۱,۰۵۹,۶۶۵,۰۹۸	۱۱,۰۵۹,۶۶۵,۰۹۸	۵۶۳,۱۹۹,۶۵۹	۵۶۳,۱۹۹,۶۵۹	۵۶۳,۱۹۹,۶۵۹
۶	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۵۳۰-۹۷۰۵۳۰ بودجه ۱۲۳ م-	۱۰,۰۰۰	۸,۰۱۰,۱۰۵,۰۰۰	۸,۹۴۲,۷۵۴,۳۲۵	۸,۹۴۲,۷۵۴,۳۲۵	۱۰,۰۳۶,۷۴۳	۱۰,۰۳۶,۷۴۳	۱,۰۵۴,۹۷۶,۶۵۶	۱,۰۵۴,۹۷۶,۶۵۶	۱,۰۵۴,۹۷۶,۶۵۶
۷	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۹۳۰-۹۷۰۹۳۰ بودجه ۱۲۴ م-	۲۲,۰۸۱	۲۲,۳۳۸,۲۳۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۹,۶۶۹,۰۹۸	۲۱,۷۵۹,۶۶۹,۰۹۸	۱۰,۹,۷۸۸,۳۵۳,۸۸۲	۱۰,۹,۷۸۸,۳۵۳,۸۸۲	۱,۱۲۰,۲۳۵,۰۶۷	۱,۱۲۰,۲۳۵,۰۶۷	۱,۱۲۰,۲۳۵,۰۶۷
۸	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۶۱۲-۹۷۰۶۱۲ بودجه ۱۲۵ م-	۱۱۴,۷۶۶	۱۱۱,۳۹۷,۶۷۳,۴۰۰	۱۱۱,۳۹۷,۶۷۳,۴۰۰	۱۱۱,۳۹۷,۶۷۳,۴۰۰	۷۷,۰۵۱,۹۹۰	۷۷,۰۵۱,۹۹۰	۲۵۳,۱۸۱,۷۷۱	۲۵۳,۱۸۱,۷۷۱	۲۵۳,۱۸۱,۷۷۱
۹	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۶۱۲-۹۷۰۶۱۲ بودجه ۱۲۶ م-	۴۰,۱۷۶	۳۸,۶۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۵۱,۹۹۰	۷۷,۰۵۱,۹۹۰	۵۴۱,۷-۱,۱۱۵	۵۴۱,۷-۱,۱۱۵	۵۴۱,۷-۱,۱۱۵
۱۰	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۰۲۴-۹۷۱۰۲۴ بودجه ۱۲۷ م-	۲۲,۹۲۵	۲۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۸۵,۰۵۲-۰۲۲	۱۳,۰۸۵,۰۵۲-۰۲۲	۲,۱۱۷,۵۹,۷۸۸	۲,۱۱۷,۵۹,۷۸۸	۲,۱۱۷,۵۹,۷۸۸
۱۱	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۷۱۰-۹۷۰۷۱۰ بودجه ۱۲۸ م-	۱۴,۱۴۸	۱۳,۶۳۵,۷۳۹,۰۵۰	۱۳,۶۳۵,۷۳۹,۰۵۰	۱۳,۶۳۵,۷۳۹,۰۵۰	۲۲,۳۴۴,۷۵۰	۲۲,۳۴۴,۷۵۰	۱,۳۴۳,۲۲۶,۸۵۷	۱,۳۴۳,۲۲۶,۸۵۷	۱,۳۴۳,۲۲۶,۸۵۷
۱۲	استاد خزانه اسلامی ۹۸۰۸۲۰-۹۸۰۸۲۰ بودجه ۱۲۹ م-	۵۰,۰۰۰	۴۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۸۲,۸۱۷,۳۷۵	۶۱,۴۸۲,۸۱۷,۳۷۵	۱,۲۸۸,۷۰-۲۲۹	۱,۲۸۸,۷۰-۲۲۹	۱,۲۸۸,۷۰-۲۲۹
۱۳	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۹۲۶-۹۷۰۹۲۶ بودجه ۱۳۰ م-	۶۳,۰۶۵	۶۲,۸۶۰,۴۶۸,۴۲۰	۶۲,۸۶۰,۴۶۸,۴۲۰	۶۲,۸۶۰,۴۶۸,۴۲۰	۱۱,۱۲۵,۶۱۱	۱۱,۱۲۵,۶۱۱	۱۱,۲۵۴-۰۵۸	۱۱,۲۵۴-۰۵۸	۱۱,۲۵۴-۰۵۸
۱۴	استاد خزانه اسلامی ۹۷۰۱۰۰-۹۷۰۱۰۰ بودجه ۱۳۱ م-	۲۶,۰۳	۲۰,۶۴۳,۳۶۰,۹۷۰	۲۰,۶۴۳,۳۶۰,۹۷۰	۲۰,۶۴۳,۳۶۰,۹۷۰	۸,۹۸۸,۲۵۴,۴۹۲	۸,۹۸۸,۲۵۴,۴۹۲	۸,۴۳۵,۹۱۲	۸,۴۳۵,۹۱۲	۸,۴۳۵,۹۱۲
۱۵	استاد خزانه اسلامی ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱ بودجه ۱۳۲ م-	۱۰,۰۰۰	۷۷,۸۵۲,۴۸۲,۵۴۶	۷۷,۸۵۲,۴۸۲,۵۴۶	۷۷,۸۵۲,۴۸۲,۵۴۶	۵۷,۰۵۹,۷۸۵	۵۷,۰۵۹,۷۸۵	۱,۷۷۲,۳۳۱,۳۷۹	۱,۷۷۲,۳۳۱,۳۷۹	۱,۷۷۲,۳۳۱,۳۷۹
۱۶	استاد خزانه اسلامی ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱ بودجه ۱۳۳ م-	۹۱,۰۰۰	۷۹,۶۸۲,۵۸۶,۰۰۰	۷۹,۶۸۲,۵۸۶,۰۰۰	۷۹,۶۸۲,۵۸۶,۰۰۰	۷۷,۹۱۷,۲۹۳	۷۷,۹۱۷,۲۹۳	۱,۸۱۷,۲۲۵,۷۲۳	۱,۸۱۷,۲۲۵,۷۲۳	۱,۸۱۷,۲۲۵,۷۲۳
۱۷	استاد خزانه اسلامی ۹۸۰۷۲۳-۹۷۰۷۲۳ بودجه ۱۳۴ م-	۱۲,۰۰۰	۱۰,۶۳۶,۳۹۱,۱۰۷	۱۰,۶۳۶,۳۹۱,۱۰۷	۱۰,۶۳۶,۳۹۱,۱۰۷	۷,۷۲۱,۵۰۰	۷,۷۲۱,۵۰۰	۳,۷۱۳,۵۰۳	۳,۷۱۳,۵۰۳	۳,۷۱۳,۵۰۳
۱۸	استاد خزانه اسلامی ۹۸۰۴۱۱-۹۸۰۴۱۱ بودجه ۱۳۵ م-	۵۹,۰۰۰	۵۱,۶۴۶,۴۶۸,۴۶۳	۵۱,۶۴۶,۴۶۸,۴۶۳	۵۱,۶۴۶,۴۶۸,۴۶۳	۵۱,۶۱۶,۴۹۸	۵۱,۶۱۶,۴۹۸	(۱۸,۸۴۳,۰۰۵)	(۱۸,۸۴۳,۰۰۵)	(۱۸,۸۴۳,۰۰۵)
۱۹	صکوک اجاره رایتل ماهانه % ۲۱	۵۰۹	۵۱۳,۰۵۱,۰۰۰	۵۱۳,۰۵۱,۰۰۰	۵۱۳,۰۵۱,۰۰۰	۵۰۹,۰۷۵	۵۰۹,۰۷۵	(۱,۳۵۲,۹۵۵)	(۱,۳۵۲,۹۵۵)	(۱,۳۵۲,۹۵۵)
۲۰	صکوک فولادکارو کیش سه ماهه % ۲۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۱,۶۹۸	۴,۰۹۱,۶۹۸	۱۳۶,۳۶۹,۹۶۵	۱۳۶,۳۶۹,۹۶۵	۱۳۶,۳۶۹,۹۶۵
۲۱	مرابحه گندم-۳ و اجاره رایتل ماهانه % ۱۴۰	۷,۰۰۰	۵۶۳,۷۲۰,۰۰۰	۵۶۳,۷۲۰,۰۰۰	۵۶۳,۷۲۰,۰۰۰	-	-	۹۳,۰-۱۳,۹۱۳	۹۳,۰-۱۳,۹۱۳	۹۳,۰-۱۳,۹۱۳
۲۲	استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۷	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۵,۰-۰-۰)	(۱,۴۵,۰-۰-۰)	(۱,۴۵,۰-۰-۰)
۲۳	اجاره هواپیمایی ماهان % ۹۹,۰۳	-	-	-	-	-	-	۴۷۹,۴۱۸,۸-۶	۴۷۹,۴۱۸,۸-۶	۴۷۹,۴۱۸,۸-۶
۲۴	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۶۵,۱۶۰,۴۷۲	۶۵,۱۶۰,۴۷۲	۶۵,۱۶۰,۴۷۲
۲۵	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱)	(۱)	(۱)
۲۶	استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۷۸۴,۵۹۵	۱۰۶,۷۸۴,۵۹۵	۱۰۶,۷۸۴,۵۹۵
۲۷	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۶۵۸,۴۵۳,۴۱۶	۶۵۸,۴۵۳,۴۱۶	۶۵۸,۴۵۳,۴۱۶
۲۸	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۴۶۰,۹-۰	۱۳۱,۴۶۰,۹-۰	۱۳۱,۴۶۰,۹-۰
۲۹	اجاره رهنی بانک مسکن ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۸,۸۴۸,۵۵۷	۱,۹۶۸,۸۴۸,۵۵۷	۱,۹۶۸,۸۴۸,۵۵۷
۳۰	اوراق رهنی بانک مسکن ۲۳ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۶۵,۱۰-۰-۱۰	۱۲,۷۶۵,۱۰-۰-۱۰	۱۲,۷۶۵,۱۰-۰-۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیشرو
یادداشت‌های همراه صورتیای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۷.۰۱.۳۰	۱۳۹۸.۰۱.۳۰		
ریال	ریال		
۱۵,۱۷۷,۴۴۹,۸۶۲	۳۲۱,۶۰۴,۰۲۱,۰۰۲	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۵,۱۷۲,۸۱۳,۴۲۴	۱,۳۶۴,۶۲۰,۶۴۶	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۳۱,۵۹۷,۱۹۸	۸,۳۷۳,۸۵۹,۵۰۸	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر با درآمد ثابت
۲۱,۲۸۱,۸۶۰,۴۸۴	۳۳۱,۳۴۲,۵۰۱,۱۵۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

بادداشتی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰ ۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰ ۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) مالی	سود (زیان) فروش(ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰ ۱.۳۰
۱	باما	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵۲,۰۲۹,۲۳۴)
۲	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۹,۷۶۵,۱۲۸)
۳	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۸۷,۳۰۱,۳۱۷)
۴	بیمه اتکایی ایرانیان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۱۲,۸۳۲,۱۹۴	۲۱۳,۸۹۲,۵۰۰	۲۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۸,۱۲۴,۶۰۶	۲,۱۶۹,۵۹۳,۳۴۶	۲,۱۶۹,۵۹۳,۳۴۶	۲,۱۷۸,۱۲۴,۶۰۶
۵	بیمه اتکایی امین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۱,۷۸۶,۵۵۴	۸۷,۲۰,۰۰۰	۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۶,۲۵۷,۳۹۴	۴۴,۶۲۴,۵۷۷	۴۲,۴۰۲,۸۴۸	۴۲,۴۰۲,۸۴۸
۶	بهمن دیزل	۷,۰۷۹,۲۳۵	۸,۹۲۶,۹۱۵,۳۳۵	۸,۹۲۶,۹۱۵,۳۳۵	۹,۰۵۶,۱۳۵,۳۰۴	۴۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶,۲۵۷,۳۹۴	۲,۱۶,۲۵۷,۳۹۴	۲,۱۶,۲۵۷,۳۹۴	۲,۱۶,۲۵۷,۳۹۴
۷	پالایش نفت اصفهان	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۳۴,۴۹۴,۲۰۲	۲۹۵,۰۴۶,۲۵۰	۳۱,۲۷۴,۸۸۴,۵۴۱	۴,۳۱۷,۵۶۹,۶۵۲	۴,۳۱۷,۵۶۹,۶۵۲	۴,۳۱۷,۵۶۹,۶۵۲	۴,۳۱۷,۵۶۹,۶۵۲
۸	پتروشیمی پارس	۱,۳۷۰,۰۶۲	۵۳,۰۳۹,۲۱۰,۲۰۶	۴۸,۰۲۴,۵۰۸,۲۵۵	۲۶۵,۱۹۶,-۰۱	۲۶۱,۹۳۶,۲۴۸	۳۱,۲۷۸,۱۲۴,۶۰۶	۸,۸۵۲,۹۹۲	۱۸۴,۹۱۴,۳۵۸	۱۸۴,۹۱۴,۳۵۸
۹	پتروشیمی پردیس	۲,۶۰۴,۶۱۱	۳۶,۹۸۲,۸۷۱,۵۸۹	۳۶,۶۱۳,۴۳۵,۵۹۹	۱۷۵,۵۶۸,۶۴۰	۱۷۵,۵۶۸,۶۴۰	۳۱,۲۷۸,۱۲۴,۶۰۶	.	.	۸۵۱,۵۸۳,۶۲۰
۱۰	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۸۷,۷۷۳,۵۳۴
۱۱	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۲۹,۵۵۸,۵۸۷
۱۲	پetroشیمی زاگرس	۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۴۰,۱۶۹,۸۰۸	۱۷۷,۶۲۰,۵۵۰	۱۸۶,۹۶۹,۰۰۰	۱۰,۰۱۹,۰۴۰,۵۴۲	۱۰,۰۱۹,۰۴۰,۵۴۲	۱۰,۰۱۹,۰۴۰,۵۴۲	۸۴,۴۷۸,۷۷۰
۱۳	پتروشیمی غدیر	۶,۹۹۹,۷۳۲	۴۶,۷۶۵,۲۰۹,۴۹۲	۴۱,۰۱۹,۸۳۳,۱۹۱	۲۲۲,۱۳۴,۷۴۵	۲۲۳,۸۲۶,۰۴۷	۵,۲۸۹,۴۱۵,۰۰۹	۵,۲۸۹,۴۱۵,۰۰۹	۵,۲۸۹,۴۱۵,۰۰۹	.
۱۴	پتروشیمی شیراز	۲,۱۸۲,۳۷۸	۱۵,۲۶۷,۹۱۶,۴۸۸	۱۲,۴۹۴,۳۹۲,۴۳۴	۷۶,۳۳۹,۵۸۲	۷۲,۵۲۲,۶۰۳	۲,۶۲۴,۶۶۱,۱۶۹	۲,۶۲۴,۶۶۱,۱۶۹	۲,۶۲۴,۶۶۱,۱۶۹	.
۱۵	پetroشیمی فناوران	۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۹۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۷۵,۶۹۱,۶۷۱	۱۶۳,۳۸۱,۹۵۰	۱۷۱,۹۸۱,۰۰۰	۸,۷۸۵,۱۴۵,۳۷۹	۸,۷۸۵,۱۴۵,۳۷۹	۸,۷۸۵,۱۴۵,۳۷۹	(۱۳۷,۲۷۹,۷۷۸)
۱۶	پetroشیمی میبن	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۶۷,۹۱۹,۴۹۱	۴۷۰,۲۵۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۶۶,۸۳۰,۰۰۹	۳۱,۶۶۶,۸۳۰,۰۰۹	۳۱,۶۶۶,۸۳۰,۰۰۹	۲,۸۰۲,۸۲۷,۱۶۹
۱۷	تراکتورسازی ایران	۳,۵۸۷,۹۴۹	۱۷,۴۳۷,۴۳۲,۱۴۰	۱۰,۱۰۲,۲۴۶,۴۱۶	۸۷,۱۸۷,۱۶۱	۸۷,۱۸۷,۱۶۱	۷,۱۶۵,۱۷۰,۷۶۰	۷,۱۶۵,۱۷۰,۷۶۰	۷,۱۶۵,۱۷۰,۷۶۰	(۱۶۳,۹۵۴,۵۰۶)
۱۸	توسعه معدن روی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۶۳,۴۰۲,۷۷۵	۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۷۷,۸۸۴,۷۲۵	۳,۷۷۷,۸۸۴,۷۲۵	۳,۷۷۷,۸۸۴,۷۲۵	۱۰۴,۳۴۱,۵۵۰
۱۹	داروسازی جابر ابن حیان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۰۰,۰۱۱,۶۹۵)
۲۰	سرمایه گذاری سپه	۱۲,۳۳۶,۲۲۸	۳۱,۱۳۶,۶۳۹,۴۷۲	۲۰,۵۳۹,۲۲۲,۳۵۶	۱۴۷,۸۹۹,۰۳۷	۱۵۵,۶۸۳,۱۹۷	۱۰,۲۹۳,۸۳۴,۸۸۲	۱۰,۲۹۳,۸۳۴,۸۸۲	۱۰,۲۹۳,۸۳۴,۸۸۲	.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشو
بادداشتی همراه صورتهای مالی**

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷+۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۰۱.۳۰+۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	ردیف
۲۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۷,۵۲۳,۱۹۳	۳۰,۹۵۷,۹۳۹,۱۹۵	۲۳,۰۲۶,۳۳۲,۹۳۸	۱۴۷,۰۵۰,۲۱۱	۱۵۴,۷۸۹,۶۹۶	۷,۶۲۹,۷۶۶,۳۵۰	۷۹,۵۸۵,۴۲۰	۷۹,۵۸۵,۴۲۰	۱۳۹۷+۰۱.۳۰
۲۲	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۵۲,۳۸۴,۱۵۵)	.
۲۳	سرمایه گذاری شاهد	.	.	.	.	.	.	.	(۳۶۷,۸۸,۰۱۸)	.
۲۴	سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۹,۳۸۸,۳۳۷	۱۶۸,۶۰۶,۰۰۰	۱۷۷,۴۸۰,۰۰۰	۵,۳۲۰,۵۲۵,۶۶۳	۱۵۹,۴۴۵,۷۵۰	.	.
۲۵	سرمایه گذاری نور کوتثر ایرانیان	۶,۸۹۱,۰۸۰	۱۰,۱۹۱,۹۰۷,۳۳۰	۹,۳۷۸,۰۹۴,۱۴۶	۴۸,۴۱۱,۵۶۰	۵۰,۹۵۹,۵۳۷	۷۱۴,۴۴۲,۰۷۷	.	.	.
۲۶	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۸,۳۸۱,۷۴۹	۲۲,۱۳۶,۱۹۹,۱۰۹	۲۱,۴۶۴,۲۰۴,۳۳۶	۱۰,۵,۱۴۶,۹۴۶	۱۱۰,۶۸۰,۹۹۶	۴۵۶,۱۶۶,۸۳۱	.	.	.
۲۷	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۵,۲۷۹,۹۹۸	۱۲۶,۳۷۲,۵۰۰	۱۴۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۷۹۷,۵۰۲	.	.	.
۲۸	ذغال سنگ نگین طبس	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۸۹۸,۱۵۷,۷۶۵	۸۱,۰۹۳,۱۸۸	۸۵,۳۶۱,۲۵۰	۷,۶۳۷,۷۹۷	.	.	.
۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۲۶,۰۳۳,۰۳۵	۲۵۳,۴۱۲,۵۰۰	۲۶۶,۷۵۰,۰۰۰	۸,۹۹۳,۸۰۴,۴۶۵	.	.	.
۳۰	سبحان دارو	۳,۵۵۱,۷۲۴	۱۷,۹۲۹,۱۰۲,۷۵۲	۹,۳۸۷,۹۱۶,۰۰۰	۸۵,۱۶۳,۳۳۸	۸۹,۶۴۵,۰۱۴	۸,۳۶۶,۳۷۸,۰۰۰	.	.	.
۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۶۲۳,۳۶۱,۰۳۵	.	.
۳۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	(۵۲,۲۵۲,۶۱۴)	.	.
۳۳	شرکت پتروشیمی خراسان	۲,۰۳۹,۸۹۰	۲۸,۴۹۹,۳۰۳,۱۹۰	۱۵,۹۲۴,۸۳۰,۵۹۳	۱۳۵,۳۷۱,۶۹۰	۱۴۲,۴۹۶,۵۱۶	۱۲,۲۹۶,۶۰۴,۳۹۱	۲۸۴,۲۴۳,۰۰۲	.	.
۳۴	صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۹۰۳,۶۴۶	.	.
۳۵	صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	(۷۳۵,۱۲۹,۶۵۰)	.	.
۳۶	صنایع ماشینهای اداری ایران	۲,۹۹۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۵,۵۴۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۱,۷۲۹,۹۰۶	۱۱۷,۱۱۳,۸۱۵	۱۲۳,۲۷۷,۷۰۰	۴,۴۲۳,۴۱۸,۵۷۹	.	.	.
۳۷	فولاد کاوه جنوب کیش	۵,۸۵۶,۰۹۸	۲۳,۸۷۵,۳۱۱,۵۴۶	۱۶,۴۰۸,۲۴۶,۵۷۹	۱۱۳,۴۰۷,۷۳۰	۱۱۹,۳۷۶,۵۵۸	۷,۲۳۴,۲۸۰,۶۷۹	.	.	.
۳۸	فولاد آلیاژی ایران	۳,۳۰۶,۶۱۳	۱۰,۳۵۶,۳۱۱,۹۱۶	۹,۶۶۳,۸۶۴,۱۹۰	۴۹,۱۹۲,۴۸۲	۵۱,۷۸۱,۵۶۰	۵۹۱,۴۷۳,۶۸۴	(۸۱۲,۳۴۷,۹۲۰)	.	.
۳۹	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۴۸۶,۲۱۳,۲۸۱	.	.
۴۰	فولاد مبارکه اصفهان	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,-۵۷,۵۲۵,۷۷۷	۶۲۳,۵۵۱,۵۰۰	۶۵۶,۳۷۰,۰۰۰	۵۵,۹۳۶,۵۵۲,۷۲۸	۱۱,۱۲۶,۷۹۳,۵۳۵	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشوای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	ردیف
۴۱	کیمیدارو	۵۵۰,۸۰۶	۲,۷۴۵,۷۶۷,۹۱۰	۱,۸۹۰,۴۷۰,۵۵۶	۱۲۰,۰۴۲,۳۹۸	۱۳,۷۲۸,۸۴۰	۸۲۸,۵۲۶,۱۱۶	(۸۴۰,۸۴۴,۸۲۸)	
۴۲	کارخانجات داروپخش	۲,۹۲۵,۸۲۸	۲۴,۵۹۱,۵۸۴,۳۴۰	۱۷,۳۰۸,۱۲۶,۲۸۳	۱۱۶,۸۱۰,۰۲۶	۱۲۲,۹۵۷,۹۲۲	۷,۰۴۳,۶۹۰,۱۰۹		
۴۳	کالسیمین	۵,۲۵۰,۰۰۰	۵۴,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۸۵,۷۳۰,۶۶۸	۲۵۹,۹۴۸,۵۰۰	۲۷۳,۶۳۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۶,۶۹۰,۸۳۲		
۴۴	کشت و دامداری فکا	۳۲۰,۰۰۰	۳,۴۴۷,۳۶۰,۰۰۰	۲,۹۰۴,۵۳۲,۹۴۶	۱۶,۳۷۴,۹۶۰	۱۷,۲۳۶,۸۰۰	۵۰۹,۲۱۵,۲۹۴		
۴۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۹,۴۵۰,۰۰۰	۴۴,۲۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۰۸,۰۱۶,۰۴۳	۲۱۰,۱۶۳,۲۷۵	۲۲۱,۲۲۴,۵۰۰	(۴,۱۹۴,۵۰۴,۳۱۸)		
۴۶	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	(۷۲۹,۱۵۰,۱۸۸)	
۴۷	گروپیمن	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۰,۹۰۴,۰۸۸	۷۳,۶۴۴,۰۰۰	۷۷,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۹۳۱,۹۱۲	(۲۹۹,۵۰۹,۶۸۳)	
۴۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۶۷۷,۰۴۳,۳۱۲	
۴۹	مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۰,۸۴۹,۵۶۴	۱۷,۴۵۶,۹۴۸,۴۷۶	۱۸,۹۵۳,۲۶۸,۱۷۹	۸۲,۹۲۰,۵۰۵	۸۷,۲۸۴,۷۶۲	(۱,۶۶۶,۵۲۴,۹۵۰)		
۵۰	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۲۴۳,۴۸۹,۱۰۲	
۵۱	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۵۳۶,۵۳۵,۶۶۱	
۵۲	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۴,۶۸۶,۳۷۲	۱۱۶,۰۷۵,۷۵۰	۱۲۲,۱۸۵,۰۰۰	۴,۰۵۴,۰۵۲,۸۷۸		
۵۳	ملی صنایع مس ایران	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۶۵,۱۶۳,۵۳۲	۶۶۶,۹۹۵,۰۰۰	۷۰۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۸۵,۷۴۱,۴۶۸		
۵۴	همکاران سیستم	۴,۶۸۷,۰۶۳	۲۵,۲۵۶,۵۸۹,۴۴۴	۱۷,۹۷۵,۷۳۶,۸۰۷	۱۱۹,۹۶۸,۱۰۰	۱۲۶,۲۸۲,۹۴۷	۷,۰۳۴,۶۰۰,۸۹۰	۹۲۴,۲۸۲,۴۷۳	
		۱,۳۰۴,۲۹۵,۲۰۹,۹۲۰	۹۶۹,۹۷۴,۳۱۰,۶۱۹	۶,۱۹۵,۴۰۲,۲۴۸	۶,۵۲۱,۴۷۸,۰۵۱	۳۲۱,۶۰۴,۰۲۱,۰۰۲	۱۵,۱۷۷,۴۴۹,۸۶۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیشرو

نادداشتی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۱.۳۰

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	ردیف
۱	ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	۵,۱۷۲,۸۱۳,۴۲۴	۵,۱۷۲,۸۱۳,۴۲۴	.	.	
۲	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۱۶۶,۶۶۶	۶,۹۷۸,۹۹۶,۰۱۲	۵,۵۴۶,۳۳۰,۱۵۵	۳۳,۱۵۰,۲۳۱	۳۴,۸۹۴,۹۸۰	۱,۳۶۴,۶۲۰,۶۴۶	.	.	

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۱.۳۰

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر با درآمد ثابت :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	ردیف
۱	صکوک اجاره رایتل ماهانه % ۲۱	۲,۶۱۲	۲,۶۷۹,۸۳۱,-۰۲۸	۲,۶۱۳,۹۲۴,۳۶۱	۱,۹۴۲,۸۷۷	.	۶۳,۹۶۳,۷۹۰	.	.	
۲	اجاره بوتان سه ماهه ۰۲۰درصد	.	.	.	.	.	۱,۴۰۲,۴۵۲	.	.	
۳	اجاره پتروامید آسیا ۳ماهه ۰۲۰درصد	.	.	.	.	.	(۵,۰۶۱,۰۱۵)	.	.	
۴	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۹۸۹	۹۹۳,۹۴۵,۰۰۰	۹۸۸,۲۸۲,۹۷۵	۷۲۰,۶۱۰	۴,۹۴۱,۴۱۵	۴۸,۴۷۰	۴,۹۴۱,۴۱۵	.	
۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	.	.	.	.	.	۷۵,۳۲۹,۵۶۹	.	.	
۶	مرابیحه گندم ۲- واحد شرایط خاص ۱۴۰.	.	.	.	.	.	(۱۲,۳۶۷,۲۸۹)	.	.	
۷	اسناد خزانه -م ۹۷۰۵۰۸-۹۶ بودجه ۲	.	.	.	.	.	۲۳۹,۲۳۵,۰۱۳	.	.	
۸	اسناد خزانه -م ۹۷۰۶۱۲-۹۶ بودجه ۲	.	.	.	.	.	۴۷۰,۰۶۴,۸۷۷	.	.	
۹	اسناد خزانه -م ۹۷۰۷۱۰-۹۶ بودجه ۳	.	.	.	.	.	۱۶۲,۹۴۵,۰۲۱	.	.	
۱۰	اسناد خزانه -م ۹۸۰۸۲۰-۹۶ بودجه ۴	۲,۹۰۳	۲,۵۸۰,۹۴۹,۸۸۹	۲,۴۷۲,۷۷۱,۷۱۲	۱,۸۷۱,۱۸۹	۱,۰۶,۳۰۶,۹۸۸	.	.	.	
۱۱	اسناد خزانه -م ۹۸۰۷۲۲-۹۶ بودجه ۳	۲,۰۰۰	۱,۸۰۷,۷۶۴,۰۰۰	۱,۷۷۵,۲۸۶,۱۵۰	۱,۳۱۰,۵۶۲۹	۳۱,۱۶۷,۲۲۱	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

بادداشت‌های همراه صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸.۰۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	ردیف
۱۲	۹۸۰۴۱۱-۹۶۰ بودجه-م۸	۷۷,۵۳۹	۷۴,۲۹۰,۱۱۵,۹۰۰	۶۹,۳۸۳,۳۷۹,۶۷۶	۵۳,۸۶۰,۳۳۴	·	۴,۸۵۲,۸۷۵,۸۹۰	·	·
۱۳	۹۸۰۴۱۱-۹۶۰ بودجه-م۹	۱۱,۰۳۵	۱۰,۵۶۲,۳۵۹,۹۱۵	۱۰,۵۳۵,۷۲۵,۶۵۱	۷,۶۵۷,۷۱۱	·	۱۸,۹۷۶,۵۵۳	·	·
۱۴	۹۸۱۱۱۴-۹۶۰ بودجه-م۱۲	۳۲,۹۴۷	۲۷,۹۵۵,۲۶۵,۹۲۴	۲۶,۷۸۷,۵۰۸,۰۰۶	۲۰,۲۶۷,۵۶۸	·	۱,۱۴۷,۴۸۹,۵۵۰	·	·
۱۵	۹۸۰۸۲۰-۹۶۰ بودجه-م۱۵	۴۱,۰۳۴	۳۶,۴۸۱,۷۲۹,۰۷۴	۳۵,۰۵۹,۶۰۵,۳۳۹	۲۶,۴۴۹,۲۵۴	·	۸۹۵,۶۷۴,۴۸۱	·	·
۱۶	۹۸۰۵۲۳-۹۶۰ بودجه-م۲۲	۶۰	۵۶,۲۰۳,۲۶۰	۵۳,۶۷۹,۳۰۹	۴۰,۷۴۷	·	۲,۴۸۳,۲۰۴	·	·
۱۷	۹۸۰۶۲۷-۹۷۰ بودجه-م۷	۱۳,۸۸۳	۱۲,۷۲۳,۶۳۰,۶۷۰	۱۲,۶۱۵,۷۶۲,۳۹۵	۹,۲۲۴,۶۳۲	·	۹۸,۶۴۳,۶۴۳	·	·
۱۸	۹۸۰۵۲۳-۹۷۰ بودجه-م۵	۱۰,۰۰۰	۹,۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۶,۳۳۶,۴۹۹	۶,۷۸۵,۷۸۳	·	۶۰,۶,۵۷۷,۷۱۸	·	·
۱۹	۹۸۰۷۲۳-۹۷۰ بودجه-م۸	۱۲,۸۵۹	۱۱,۶۰۰,۱۹۳,۹۱۳	۱۱,۴۳۰,۳۴۵,۵۹۹	۸,۴۱۰,۱۴۱	·	۱۶۱,۴۳۸,۱۷۳	·	·
۲۰	۹۸۰۳۲۷-۹۷۰ بودجه-م۱۰	۵,۵۰۰	۵,۳۱۶,۸۰۶,۰۰۰	۵,۲۱۷,۷۸۰,۱۵۰	۳,۸۵۴,۶۸۴	·	۹۵,۱۷۱,۱۶۶	·	·
۲۱	۹۸۰۷۲۲-۹۷۰ بودجه-م۱۴	۲۰,۵۷۶	۱۸,۶۹۴,۷۰۱,۶۲۴	۱۸,۳۹۲,۹۹۸,۲۴۹	۱۳,۵۵۳,۶۵۹	·	۲۸۸,۱۴۹,۷۱۶	·	·
	۹۸۱,۵۹۷,۱۹۸	۸,۳۷۳,۸۵۹,۵۰۸	۲۱۵,۱۰۳,۱۹۶,۱۹۷	۲۰۶,۵۷۳,۳۸۶,۸۷۱	۱۰۵,۹۴۹,۸۱۸	·			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشوای

پادداشتی همراه صورتی‌های عالی

سال عالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

- ۱۷ سود سهام

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشكیل	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلقه به هر سهم	زمان مجموع	مجموع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰	خلاص درآمد سود سهام - ریال	خلاص درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام - ریال	
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹							۳,۵۴۲,۲۵۹,۰۰۰	۲,۵۲۳,۱۸۹,۶۷۷	.	۲,۵۲۳,۱۸۹,۶۷۷	
۲	شرکت البرز دارو								۱۳۲,۹۱۵,۳۰۰	.	.	.	
۳	شرکت پاما								.	۶۱۶,۴۱۰,۹۰۶	۵۹,۵۳۰,۰۹۴	۶۷۵,۹۴۱,۰۰۰	
۴	شرکت بیمه انکای ایرانیان								.	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵	شرکت شرکت بیمه انکای امین								.	۲,۰۶۷,۵۱۳,۱۱۳	۵۶,۳۵۷,۳۸۷	۲,۱۲۳,۷۷۰,۵۰۰	
۶	شرکت بانک سینا								.	۵۰,۹۸۰,۹۲۰	۶۴۰,۰۸۰,۲۴۰	۶۴۰,۰۸۰,۲۴۰	
۷	شرکت بهمن دیزل								.	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۸	شرکت بیمه ما								.	۱,۲۰۷,۰۳۴,۵۰۰	.	۱,۲۰۷,۰۳۴,۵۰۰	
۹	شرکت پالایش نفت اصفهان								.	۶۳۳,۵۰۲,۸۰۰	.	.	
۱۰	شرکت پارس دارو								.	۴,۴۰۰,۵۳۸,۹۷۸	۳۱۹,۳۶۱,۰۲۲	۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی								.	۱,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۹۴۰,۰۰۰	۲۵۶,۹۴۰,۰۰۰	
۱۲	شرکت پتروشیمی هج								.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳	شرکت پتروشیمی خراسان								.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۱۴	شرکت پتروشیمی فجر								.	۵,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۱۲۳۰,۰۰۰	۷۶۱۲۳۰,۰۰۰	
۱۵	شرکت پتروشیمی مین								.	.	۱,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت پتروشیمی زاگرس								.	۲,۰۰۷,۰۵۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۷,۰۵۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۷,۰۵۴۰,۰۰۰	
۱۷	شرکت پتروشیمی فن آوران								.	۶۰۳,۲۲۳,۹۵۰	۶۰۳,۲۲۳,۹۵۰	۶۰۳,۲۲۳,۹۵۰	
۱۸	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان								.	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹	شرکت تراکتور سازی ایران								.	۲۱۲,۰۴۶,۰۵۰	.	.	
۲۰	شرکت توسعه خدمات دریابی و بندری سینا								.	۲۸۲,۱۳۴۵۰	۲۸۲,۱۳۴۵۰	۲۸۲,۱۳۴۵۰	
۲۱	شرکت توسعه معدن روی ایران								.	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۲۲	شرکت داروسازی تولید دارو								.	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۷۵۰,۰۰۰	۶۳۲,۷۵۰,۰۰۰	
۲۳	شرکت داروسازی جابر ابن حیان								.	۴۵۲,۲۶۶,۶۰۰	.	.	
۲۴	شرکت رایان سایپا								.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۲۵	شرکت سرمایه گذاری بازنیستگی کشوری								.	۱۹۰,۶۶۴,۴۷۴	.	.	
۲۶	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی								.	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۷	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین								.	۳,۰۹۳,۴۷۷,۹۶۸	۲۲۷,۳۰۷,۵۹۲	۳,۳۳۰,۷۸۱,۰۵۶	
۲۸	شرکت سرمایه گذاری سپه								.	۳۵۲,۴۶۰,۸۸۰	۳۵۲,۴۶۰,۸۸۰	۳۵۲,۴۶۰,۸۸۰	
۲۹	شرکت سرمایه گذاری پارس نوش								.	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
۳۰	شرکت سیمان فارس و خوزستان								.	۲۷۶,۴۵۸,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱	شرکت صنایع خاک چینی ایران								.	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	
۳۲	شرکت صنعتی پیشبر								.	۸۰,۲۴۰,۰۰۰	۸۰,۲۴۰,۰۰۰	۸۰,۲۴۰,۰۰۰	
۳۳	شرکت آهن و فولاد ارفع								.	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۹,۶۶۴,۷۵۰	۲,۷۲۹,۶۶۴,۷۵۰	
۳۴	شرکت فولاد الایزی ایران								.	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۳۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان								.	۱,۲۳۵,۴۹۸,۱۰۰	۱,۲۳۵,۴۹۸,۱۰۰	۱,۲۳۵,۴۹۸,۱۰۰	
۳۶	شرکت کربن ایران								.	۷۰,۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴,۰۰۰,۰۰۰	
۳۷	شرکت کیشترانی جمهوری اسلامی ایران								.	۱۷۱,۰۵۲,۲۵۷	۱۸,۴۴۷,۷۴۳	۱۹,۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۸	شرکت کیمیارو								.	۱,۱۲۴,۳۶۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۳۶۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۳۶۰,۰۰۰	
۳۹	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس								.	۸۴۷,۸۱۶,۵۰۰	۲۷۴,۲۰۵۶۰	۲۷۴,۲۰۵۶۰	
۴۰	شرکت گروه بهمن								.	۹۰,۳۹,۰,۳۰۰	.	.	
۴۱	شرکت گروه صنعتی بارز								.	۱,۷۲۴,۷۴۲,۶۱	۱,۱۸۸,۱۷۹	۱,۷۲۵,۹۳۰,۲۴۰	
۴۲	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان								.	۲,۰۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۴۳	شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور								.	۴۴۳,۲۲۴	۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
۴۴	شرکت مخابرات ایران								.	۲۶۸,۸,۰,۰۰۰	.	.	
۴۵	شرکت ملی صنایع مس ایران								.	۶۸,۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
۴۶	شرکت سنگ آهن گل گهر								.	۸۹,۰,۷۷۲,۰۰۰	۸۹,۰,۷۷۲,۰۰۰	۸۹,۰,۷۷۲,۰۰۰	
۴۷	شرکت مدنی املاخ ایران								.	۸۷,۰,۰,۰۰۰	.	.	
۴۸	شرکت مدیریت پروره های نیروگاهی ایران								.	۳۳۹,۴۹۹,۳۰۰	۹۸۴,۰۴۸,۳۰۰	۹۸۴,۰۴۸,۳۰۰	
۴۹	شرکت نفت سپاهان								.	۲۳,۱۶۶,۱۷۷,۳۰۲	۵۲,۱۵۷,۷۲۱,۲۴۰	۵۲,۱۵۷,۷۲۱,۲۴۰	
۵۰	شرکت نفت بهران								.	۸۷,۰,۰,۰۰۰	.	.	
۵۱	شرکت همکاران سیستم								.	۵۳,۱۶۶,۱۷۷,۳۰۲	۵۲,۱۵۷,۷۲۱,۲۴۰	۵۲,۱۵۷,۷۲۱,۲۴۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیش رو

بادداشت‌های همراه صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فوریه ماه ۱۳۹۸

۱۸-سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷۰۰۱۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸۰۰۱۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
۵۶۸۳,۱۲۳,۲۲۱	۲,۳۹۰,۲۵۴,۶۹۲	۱۸-۱
۲۵۴,۵۴۱,۰۵۵	۱,۵۸۶,۲۲۰,۲۹۶	۱۸-۲
۶,۰۳۷,۶۶۴,۲۷۶	۴,۰۷۶,۵۷۴,۹۸۸	

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی

۱۸-۱ سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷۰۰۱۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸۰۰۱۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	سال مالی
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	منتهی به
۸۶,۵۲۴,۱۰۲	۴۶۷,۱۹۵,۹۵۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	اوراق مشارکت اجاره فولادکاروه جنوب کیش
۱۷۶,۱۱۷,۵۶۹	۷۴۸,۱۵۶,۰۸۳	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه درصد
۱,۴۸۸,۰۸۱,۵۴۴	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد(ضایعت)
۲۶۹,۸۸۲,۸۱۶	۶۶۰,۳۰۲,۴۷۴	۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	سود اوراق مشارکت مرابحه گندم - واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱,۴۴۶,۳۰۹,۴۱۶	.	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل - ۲ سه ماهه ۲۲ درصد
۱,۱۲۵,۵۲۹,۲۰۹	۲۰۷,۶۸۹,۹۹۷	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۱	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
.	۳۰۴,۶۰۴,۹۴۷	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه % ۲۱
۶۰,۹۴۶,۹۳۹	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۰۷/۲۹	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمپنا)
۱۴,۱۹۳,۸۱۳	۲,۴۰۵,۲۴۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	سود اوراق مشارکت اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد
۳۱۲,۵۲۷,۷۵۳	.	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۲۲,۵۷۸,۰۹۷	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۹/۱۳	سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو (سبحان)
۶۷۹,۴۳۳,۲۶۳	.	۱۸,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰,۴۱۳
۵۶۸۳,۱۲۳,۲۲۱	۲,۳۹۰,۲۵۴,۶۹۲	.	.	.	.

۱۸-۲ سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷۰۰۱۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸۰۰۱۳۰	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	سال مالی
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	منتهی به
۱۶۵,۳۸۷,۵۱۰	۱,۵۷۳,۲۶۵,۳۶۰	۱-	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۷/۱۸		سود سپرده بانک - ملت شماره حساب ۵۸۰,۲۳۵,۲۶۸۴
۱۸۹,۱۷۴,۹۲۷	۱۲,۹۵۴,۹۳۶	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۰/۰۱/۱۶		سود سپرده بانک - ملت شماره حساب ۳۳۰,۰۹۰۰۰
۳۵۴,۵۶۲,۴۳۷	۱,۶۸۶,۲۲۰,۲۹۶					
(۲۱,۳۸۲)	.					هزینه تنزيل
۲۵۴,۵۴۱,۰۵۵	۱,۶۸۶,۲۲۰,۲۹۶					سود خالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشو

بادداشت‌های همراه صورتی‌ای عالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فوریه دین ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل از بادداشت‌های ۱۷ الی ۱۸ درآمد سود اوراق بهادر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزيل شده	
ریال	ریال
۴۴,۳۱۲,۳۷۹	۳۳,۹۲۹,۳۹۷
۱۸۴۲	۲۱,۳۸۲
۸۴,۳۳۴,۶۹۵	۱,۰۸۶,۰۱۷,۸۶۶
۱۲۸,۶۴۹,۰۱۶	۱,۱۱۹,۹۶۸,۶۴۵

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

درآمد تنزيل سود سهام

درآمد تنزيل سود سپرده بانکی

تعديل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰
ریال	ریال
۴,۰۳۳,۵۹۹,۶۹۳	۱۴,۶۶۰,۲۶۱,۷۵۳
۱۸۱,۵۵۸,۵۷۴	۶۴۵,۵۴۴,۹۲۳
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰
۴,۳۵۸,۱۵۸,۳۹۷	۱۵,۵۴۵,۹۰۶,۸۰۶

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰
ریال	ریال
۸۹,۱۵۱,۵۷۸	۹۲۸,۸۴۷,۰۵۷
۴۱۴,۲۳۰,۹۲۰	۴۰,۷۵۸,۲۲۵
۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۵۰۳,۴۲۲,۴۹۸	۱,۳۴۶,۵۰۵,۷۸۲

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰
ریال	ریال
۸۹,۶۴۹,۳۸۶,۲۸۲	۱,۲۷۴,۵۶۴,۲۴۹,۷۵۵
(۴۸,۷۵۵,۰۷۸,۰۱۷)	(۶۸۹,۵۱۴,۴۲۹,۷۱۴)
۴۰,۸۹۴,۳۰۸,۲۶۵	۵۸۵,۴۹۹,۸۲۰,۰۴۱

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشری
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۸

-۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد

\

-۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸، + ۱,۳۰

نام	نوع وابstگی	نمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	سهام ممتاز	۱۰۰	۰,۰۶%
شرکت سبد گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۲۱,۴۷۷	۱۳۶,۱%
رجیم صادقی دمنه	مدیرسرمایه گذاری	سهام ممتاز	۹,۹۰۰	۶,۴۹%
محمد رضا گلدوست	مدیرسرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰,۰۷%
رجا ابراهیمی قلعه حسن	مدیرسرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰,۰۳%
		سهام عادی	۵۰	۰,۰۳%
		سهام عادی	۳۱,۵۷۷	۲۰,۰۵%

-۲۵- معاملات یا ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۶,۳۸۲,۷۹۹,۲۴۷,۵۴۸	(۲۰,۸۷۳,۰۳۷,۹۹۹)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	کارمزد مدیر ثبت	۹۷۱,۶۰,۸۰,۰۵۳	(۱۴۲,۴۴۰,۳۰۱)
شرکت سبد گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۱۴,۷۶,۰,۲۶۱,۷۵۳	(۹,۸۹۳,۷۱۰,۷۴۱)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۶۴۵,۶۴۴,۹,۹۲۳	(۴۳۸,۰۴۰,۷۳۲)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۱۳۰,۰۰۰,۱۳۰	(۶۸,۶۵۲,۵۹۸)

-۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تبدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.