

## صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

### صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵

#### با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ 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	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۵	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو بر این 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 افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۵ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مفید	آقای هادی مهری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی متین خردمند	آقای محمود محمدزاده	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**صورت خالص داراییها**

**در تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

۱۳۹۵.۰۱.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۰۸,۰۶۹,۲۷۲,۲۶۷	۱۸۴,۲۶۲,۳۲۹,۷۴۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۷,۱۹۸,۰۱۹,۳۰۱	۳۱,۰۳۹,۶۷۴,۵۱۷	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۳۰۱,۶۵۲,۰۸۲	۱۱,۵۵۹,۲۰۶,۳۸۶	۷	حسابهای دریافتی
۱,۵۰۱,۶۶۴,۸۳۲	۳,۸۷۹,۴۳۹,۶۱۵	۸	جاری کارگزاران
(۵۷۷,۲۷۶)	۲۸۴,۰۱۵,۴۷۶	۹	سایر داراییها
۱,۵۲۶,۲۶۴,۸۸۷	۷,۷۲۱,۰۴۶,۱۷۹	۱۰	موجودی نقد
۲۶۵,۶۰۶,۲۹۶,۰۹۳	۲۳۸,۷۴۵,۷۱۱,۹۱۴		جمع داراییها
			<b>بدهی ها</b>
۲,۳۷۰,۰۸۰,۱۶۸	۱,۱۷۰,۱۴۸,۴۵۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۱۴,۰۴۳)	۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۷۵,۸۰۱,۵۲۷	۱,۰۵۰,۴۶۱,۴۱۶	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳,۵۴۵,۸۶۷,۶۵۲	۲,۲۲۰,۶۰۹,۸۷۲		جمع بدهیها
۲۶۲,۰۶۰,۴۲۸,۴۴۱	۲۳۶,۵۲۵,۱۰۲,۰۴۲	۱۴	خالص داراییها
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۵,۹۲۷	۶۶,۹۹۷		
۳,۴۵۱,۴۷۹	۳,۵۳۰,۳۸۳		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
(۱۰,۴۹۲,۷۹۴,۹۲۱)	(۶,۰۸۴,۸۷۴,۶۰۳)	۱,۳۰۰,۶۳۸,۲۶۹	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۳,۱۱۳,۵۳۹,۰۲۱	(۲,۶۵۹,۹۴۳,۵۹۲)	(۱۲,۳۸۶,۱۶۳,۴۰۸)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶,۳۰۱,۹۴۶,۲۲۶	۱۵,۶۶۴,۳۹۴,۰۷۹	۱۵,۳۴۲,۳۳۴,۳۷۷	۱۷	سود سهام
۴,۷۹۶,۱۵۹,۸۱۹	۳۸۰,۶۵۳,۲۹۲	۲,۱۳۸,۸۴۹,۶۹۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰۵,۶۱۸,۴۷۱	۱۱۷,۵۳۴,۶۷۶	۱۷۰,۶۹۴,۱۷۵	۱۹	سایر درآمدها
۳۴,۱۲۴,۴۶۸,۶۱۶	۷,۴۱۷,۷۶۳,۸۵۲	۶,۵۶۶,۳۵۳,۱۱۰		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۴,۴۰۹,۲۸۵,۶۵۶	۱,۱۹۳,۷۱۰,۹۴۹	۱,۱۷۲,۵۸۳,۶۷۲	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۴۱۶,۷۰۹,۵۸۱	۹۴,۲۴۵,۲۸۰	۱۴۳,۵۶۷,۱۳۷	۲۱	سایر هزینه‌ها
۴,۸۲۵,۹۹۵,۲۳۷	۱,۲۸۷,۹۵۶,۲۲۹	۱,۳۱۶,۱۵۰,۸۰۹		جمع هزینه‌ها
<b>۲۹,۲۹۸,۴۷۳,۳۷۹</b>	<b>۶,۱۲۹,۸۰۷,۶۲۳</b>	<b>۵,۲۵۰,۲۰۲,۳۰۱</b>		سود خالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**صورت گردش خالص دارائنها**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

**صورت گردش خالص دارائنها**

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۵.۰۱.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۴۴,۵۶۱,۳۲۰,۵۳۶	۸۱,۷۸۲	۲۴۴,۵۶۱,۳۲۰,۵۳۶	۸۱,۷۸۲	۲۶۲,۰۶۰,۴۲۸,۴۴۱	۷۵,۹۲۷	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۰	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰	۱,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۹,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۱۵)	(۱۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۳۸)	(۹,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۶۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۹,۲۹۸,۴۷۳,۳۷۹		۶,۱۲۹,۸۰۷,۶۲۳		۵,۲۵۰,۲۰۲,۳۰۱		سود(زیان)خالص
(۵,۹۴۴,۳۶۵,۴۷۴)		(۱۱,۳۶۱,۰۲۵,۱۳۰)		(۲۱,۸۵۵,۵۲۸,۷۰۰)		تعدیلات
<b>۲۶۲,۰۶۰,۴۲۸,۴۴۱</b>	<b>۷۵,۹۲۷</b>	<b>۲۳۲,۷۸۲,۱۰۳,۰۲۹</b>	<b>۷۵,۲۳۴</b>	<b>۲۳۶,۵۲۵,۱۰۲,۰۴۲</b>	<b>۶۶,۹۹۷</b>	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان دوره

۲۲

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

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵**

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو که صندوقی در اندازه بزرگ است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۶ تحت شماره ۱۰۸۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق پیشرو مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.pishrofund.com](http://www.pishrofund.com) درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود 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 رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای	تعداد واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای تحت
	ممتاز	تملك	تملك ممتاز
۱	شرکت کارگزاری مفید	۹۷۰۰	۹۷
۲	مهدی آذرخش	۳۰۰	۳
	جمع	۱۰،۰۰۰	۱۰۰

**صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵**

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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، متولی صندوق، موسسه حسابرسی متین خردمند (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۱۲۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به عنوان موسسه غیر بازرگانی به ثبت رسیده. نشانی متولی عبارتست از تهران- بلوار میرداماد میدان محسنی خیابان شاه نظری پلاک ۴۱ ساختمان اداری پویا طبقه ۳ واحد ۸

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

**۳- مبنای تهیه صورتهای مالی**

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

**۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

**۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های**

بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- 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.

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 دوره های آتی:

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

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵**

**۴-۴- ذخایر 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	تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. به هر حال محاسبه کارمزد مزبور با رعایت مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۳/۰۷/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۷۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق*
کارمزد ضامن	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق. رکن ضامن نقدشوندگی از تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۴ به موجب مصوبه مجمع عمومی حذف گردیده است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه 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 بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق****



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۵**

**۴-۵- بدهی به ارکان صندوق**

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

**۴-۶- مخارج تأمین مالی**

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

**۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

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

**۴-۸- 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 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵

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:

۱۳۹۵.۰۱.۳۰			۱۳۹۵.۰۴.۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	محصولات شیمیایی
۷.۵٪	۱۷,۸۷۴,۱۴۰,۰۴۰	۲۰,۰۱۵,۴۲۹,۲۰۶	۷.۶٪	۱۷,۷۴۹,۸۰۲,۰۳۱	۱۸,۱۰۹,۱۵۱,۹۴۲	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱.۶٪	۴,۱۷۹,۸۲۷,۱۹۶	۴,۲۵۷,۸۵۲,۸۱۷	۱.۷٪	۴,۱۴۹,۷۰۷,۰۶۰	۳,۹۴۴,۷۶۴,۳۱۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱۵.۳٪	۴۰,۳۴۸,۴۱۳,۶۴۸	۴۰,۷۶۶,۴۶۴,۸۶۴	۱۳.۹٪	۳۳,۶۹۱,۴۶۵,۴۱۵	۳۳,۲۱۳,۹۳۳,۸۴۹	خودرو و ساخت قطعات
۴.۶٪	۱۲,۲۶۹,۳۱۵,۶۰۳	۱۲,۰۹۱,۳۰۶,۷۳۵	۵.۲٪	۱۱,۳۸۴,۰۲۶,۴۵۴	۱۲,۳۸۴,۹۵۳,۰۹۸	مخابرات
۱۳.۲٪	۳۰,۵۵۸,۸۴۴,۴۸۱	۳۴,۹۸۷,۵۷۸,۵۲۰	۱۱.۹٪	۲۹,۴۵۴,۴۲۵,۷۱۱	۲۸,۵۲۷,۵۲۱,۸۱۷	مواد و محصولات دارویی
۸.۲٪	۱۴,۸۷۸,۹۸۲,۲۳۶	۲۱,۸۲۰,۴۵۹,۶۱۸	۸.۸٪	۱۴,۲۷۱,۴۳۱,۶۵۲	۲۰,۹۵۰,۶۴۲,۹۷۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹.۰٪	۱۸,۵۶۹,۲۹۸,۰۴۵	۲۳,۸۶۶,۱۷۰,۲۰۲	۸.۸٪	۱۸,۷۸۸,۶۴۵,۸۱۵	۲۱,۰۹۷,۲۴۵,۰۸۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۸٪	۱,۹۲۴,۴۸۲,۳۱۷	۲,۲۴۲,۶۷۹,۲۱۵	۲.۳٪	۵,۵۷۶,۶۶۱,۶۹۷	۵,۴۳۴,۲۹۲,۲۱۲	سایر واسطه گری های مالی
۲.۰٪	۳,۶۱۲,۳۶۰,۶۰۳	۵,۴۳۶,۱۸۰,۱۱۷	۲.۲٪	۳,۶۶۷,۶۲۰,۹۹۰	۵,۳۱۵,۰۳۹,۶۱۳	سرمایه گذاریها
۱.۵٪	۴,۱۵۴,۹۳۲,۷۴۳	۳,۹۳۶,۹۴۲,۶۶۶	۱.۰٪	۳,۰۹۳,۶۴۵,۹۵۱	۲,۲۸۹,۴۲۱,۹۱۵	لاستیک و پلاستیک
۳.۴٪	۱۰,۰۹۲,۶۱۶,۲۱۸	۹,۰۲۱,۹۶۳,۳۹۴	۳.۴٪	۱۰,۵۹۵,۹۷۸,۰۵۵	۸,۱۸۹,۴۷۴,۵۶۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۴٪	۳,۵۰۷,۰۱۳,۴۵۸	۳,۸۰۴,۹۹۳,۵۵۱	۱.۳٪	۲,۹۳۵,۵۴۸,۴۵۴	۳,۱۳۱,۰۸۳,۸۰۶	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۶٪	۸,۶۷۵,۸۲۵,۴۰۹	۷,۰۲۵,۲۵۸,۴۹۳	۲.۸٪	۷,۹۵۷,۸۰۶,۳۰۹	۶,۷۹۹,۳۰۷,۷۰۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱.۲٪	۲,۶۳۵,۳۲۴,۰۸۵	۳,۱۴۲,۹۱۰,۹۲۲	۰.۹٪	۱,۷۸۶,۵۰۷,۹۶۵	۲,۱۲۷,۷۲۸,۰۴۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۲٪	۶۹۲,۳۸۳,۴۷۷	۶۳۴,۵۷۹,۰۹۶	۰.۲٪	۶۹۸,۳۲۸,۵۹۷	۵۷۱,۸۱۲,۰۴۱	خدمات فنی و مهندسی
۵.۷٪	۱۳,۸۸۸,۵۹۶,۶۵۴	۱۵,۰۱۸,۵۰۲,۸۵۱	۵.۱٪	۱۲,۳۰۷,۷۱۵,۷۹۳	۱۲,۱۷۵,۹۵۶,۷۶۱	
۷۸.۳٪	۱۸۷,۸۶۲,۳۵۶,۲۱۳	۲۰۸,۰۶۹,۲۷۲,۲۶۷	۷۷.۲٪	۱۷۸,۱۰۹,۳۱۷,۹۴۹	۱۸۴,۲۶۲,۳۲۹,۷۴۱	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**بادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ ترمه ۱۳۹۵**

**۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

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

۱۳۹۵.۰۱.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۱۶,۴۶۰,۳۹۲,۴۸۹	۵.۸۶%	۱۳,۹۹۴,۰۱۷,۹۴۷	۳۳۹,۷۹۵,۲۰۲	۱۳,۶۵۴,۲۲۲,۷۴۵	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
.	۰.۰۱%	۲۰,۲۳۵,۶۸۱	۲۲۱,۱۳۱	۲۰,۰۱۴,۵۵۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	اجاره چادرملو(صچاد)
۲۵,۱۹۶,۲۴۵,۶۲۶	۳.۰۱%	۷,۱۸۹,۴۷۶,۹۵۷	۳۱,۲۴۰,۸۴۱	۷,۱۵۸,۲۳۶,۱۱۶	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
.	۰.۲۱%	۵۰۱,۱۲۵,۱۴۱	۲۶۰,۲۷۳	۵۰۰,۸۶۴,۸۶۸	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
.	۳.۹۲%	۹,۳۶۱,۴۳۷,۱۱۰	۲۷۱,۴۳۷,۱۱۰	۹,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱%
۵,۰۰۶,۷۶۷,۵۷۹	۰.۰۰%	.	.	.	.	.	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۴۶,۶۶۳,۴۰۵,۶۹۴	۱۳.۰۱%	۳۱,۰۶۶,۲۹۲,۸۳۶	۶۴۲,۹۵۴,۵۵۷	۳۰,۴۲۳,۳۳۸,۲۷۹			
۵۳۴,۶۱۳,۶۰۷		(۲۶,۶۱۸,۳۱۹)					
۴۷,۱۹۸,۰۱۹,۳۰۱	۱۳%	۳۱,۰۳۹,۶۷۴,۵۱۷					سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

**صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

**۷- حساب‌های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵.۰۱.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
	ریال	ریال	درصد	ریال
۷,۲۷۷,۸۹۷,۵۸۵	۱۱,۵۴۶,۷۲۵,۱۶۳	(۷۸۴,۴۱۳,۹۲۲)	۲۰	۱۲,۳۳۱,۱۳۹,۰۸۵
۲۳,۷۵۴,۴۹۷	۱۲,۴۸۱,۲۲۳	.	۲۰	۱۲,۴۸۱,۲۲۳
<b>۷,۳۰۱,۶۵۲,۰۸۲</b>	<b>۱۱,۵۵۹,۲۰۶,۳۸۶</b>	<b>(۷۸۴,۴۱۳,۹۲۲)</b>		<b>۱۲,۳۴۳,۶۲۰,۳۰۸</b>

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

**۱- 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:

۱۳۹۵.۰۱.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش - بستانکار	گردش - بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۱,۵۰۱,۶۶۴,۸۳۲	۳,۸۷۹,۴۳۹,۶۱۵	۷۰,۸۰۳,۹۴۲,۲۶۹	۷۳,۱۸۱,۷۱۷,۰۵۲	۱,۵۰۱,۶۶۴,۸۳۲	کارگزاری مفید
<b>۱,۵۰۱,۶۶۴,۸۳۲</b>	<b>۳,۸۷۹,۴۳۹,۶۱۵</b>	<b>۷۰,۸۰۳,۹۴۲,۲۶۹</b>	<b>۷۳,۱۸۱,۷۱۷,۰۵۲</b>	<b>۱,۵۰۱,۶۶۴,۸۳۲</b>	جمع

**۴- سایر داراییها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آیونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۳۹۵.۰۱.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۰			شرح
مانده پایان دوره	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
	ریال	ریال	ریال	ریال	آیونمان نرم افزار صندوق
(۵۷۷,۲۷۶)	۲۸۴,۰۱۵,۴۷۶	۹۶,۹۰۷,۲۴۸	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵۷۷,۲۷۶)	
<b>(۵۷۷,۲۷۶)</b>	<b>۲۸۴,۰۱۵,۴۷۶</b>	<b>۹۶,۹۰۷,۲۴۸</b>	<b>۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۵۷۷,۲۷۶)</b>	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

**۱۰- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵.۰۱.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۰
ریال	ریال
۱,۵۳۶,۲۶۴,۸۸۷	۷,۷۲۱,۰۴۶,۱۷۹
۱,۵۳۶,۲۶۴,۸۸۷	۷,۷۲۱,۰۴۶,۱۷۹

بانک ملت شعبه میدان هفت تیر - ۳۳۰۰۰۹۰۰۰۰

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۵.۰۱.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۰
ریال	ریال
۲,۱۹۵,۲۰۶,۰۸۱	۱,۰۸۲,۶۴۳,۶۴۲
۹۷,۴۹۱,۹۴۷	۵۰,۰۳۷,۶۳۷
(۸,۵۶۳,۵۰۹)	.
۸۵,۹۴۵,۶۴۹	۳۷,۴۶۷,۱۷۷
۲,۳۷۰,۰۸۰,۱۶۸	۱,۱۷۰,۱۴۸,۴۵۶

مدیر  
متولی  
ضامن  
حسابرس  
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵.۰۱.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۰
ریال	ریال
(۱۴,۰۴۳)	.
(۱۴,۰۴۳)	.

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:

۱۳۹۵.۰۱.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۰
ریال	ریال
۶۹۰,۰۳۶,۲۸۵	۷۳۶,۶۹۶,۱۷۴
۴۸۵,۷۶۵,۲۴۲	۳۱۳,۷۶۵,۲۴۲
۱,۱۷۵,۸۰۱,۵۲۷	۱,۰۵۰,۴۶۱,۴۱۶

ذخیره تصفیه

سایر حسابهای پرداختی برای واریزی های نامشخص

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۵.۰۱.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۲۷,۵۴۵,۶۴۰,۷۵۸	۶۵,۹۲۷	۲۰۱,۲۲۱,۲۶۷,۲۳۷	۵۶,۹۹۷
۳۴,۵۱۴,۷۸۷,۶۸۳	۱۰,۰۰۰	۳۵,۳۰۳,۸۳۴,۸۰۵	۱۰,۰۰۰
۲۶۲,۰۶۰,۴۲۸,۴۴۱	۷۵,۹۲۷	۲۳۶,۵۲۵,۱۰۲,۰۴۲	۶۶,۹۹۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

**۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۹,۵۵۳,۰۷۱,۶۹۵)	(۶,۳۸۷,۲۹۲,۹۴۴)	۹۰۱,۴۷۶,۵۰۵	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱,۱۵۲,۲۴۲,۶۶۹)	۵۰,۵۱۴,۸۷۱	(۲۷,۰۳۵,۹۴۴)	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲۱۲,۵۱۹,۴۴۳	۲۵۱,۹۰۳,۴۷۰	۴۲۶,۱۹۷,۷۰۸	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<b>(۱۰,۴۹۲,۷۹۴,۹۲۱)</b>	<b>(۶,۰۸۴,۸۷۴,۶۰۳)</b>	<b>۱,۳۰۰,۶۳۸,۲۶۹</b>	



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	(ریال)بهای فروش	(ریال)ارزش دفتری	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
۱	افست	.	.	.	.	.	.	.	۲۱۸,۵۱۵,۰۳۳
۲	البرزدارو	۳۰,۴۱۰	۳۶۱,۹۷۳,۸۰۰	۱۸۹,۲۵۹,۰۶۱	۱,۹۱۴,۸۴۰	۱,۸۰۹,۸۶۹	۱۶۸,۹۹۰,۰۳۰	.	.
۳	ایران خودرو	۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۷۹,۰۳۱,۹۲۹	۱,۳۴۰,۵۹۶,۱۰۴	۶,۷۶۶,۰۶۶	۶,۳۹۵,۱۶۰	(۷۴,۷۲۵,۴۰۱)	.	۳۱۳,۴۹۰,۹۹۴
۴	بانک انصار	.	.	.	.	.	.	(۲۷۳,۸۸۱,۳۷۵)	(۲۲۱,۷۸۲,۸۳۹)
۵	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.	(۹۹۲,۴۹۷,۰۷۷)
۶	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	(۳۱۰,۶۷۷,۴۳۵)	(۴۹۲,۳۰۰,۱۵۷)
۷	بانک صادرات ایران	۴۶۰,۰۰۰	۴,۵۶۱,۴۵۰,۰۰۰	۴,۶۹۸,۷۹۷,۲۳۷	۲۴,۱۳۰,۰۶۳	۲۲,۸۰۷,۲۴۹	(۱۸۴,۲۸۴,۵۴۹)	(۱۵۲,۷۵۰,۹۸۰)	(۵۶۷,۸۱۵,۵۲۹)
۸	بانک کار آفرین	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۴,۱۰۹,۶۳۴
۹	بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵,۱۹۸,۶۶۵	۲,۳۰۳,۴۷۵,۷۶۶	۱۲,۶۷۰,۵۸۹	۱۱,۹۷۵,۹۹۴	۶۷,۰۷۶,۳۱۶	(۲۱۱,۴۳۹,۱۳۰)	(۸۶۲,۵۸۲,۸۲۹)
۱۰	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰,۲۸۵,۶۱۵
۱۱	بیمه ملت	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۳۹۰,۵۹۲)	(۶۸,۲۵۹,۶۳۶)
۱۲	بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.	۹۱,۵۷۶,۷۹۴
۱۳	پارس دارو	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۳,۱۹۲,۴۷۰
۱۴	پاکسان	.	.	.	.	.	.	.	۳۳,۸۳۵,۱۵۲
۱۵	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۸۶,۰۱۴,۵۸۳
۱۶	پتروشیمی پردیس - بورسی	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۳,۸۱۰,۴۴۶
۱۷	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	(۷۲۶,۰۶۶,۷۸۰)
۱۸	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.	۴۱,۵۳۳,۷۴۹
۱۹	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	(۲۲۵,۱۴۳,۸۱۷)	(۸۲۹,۲۳۰,۰۷۶)
۲۰	پتروشیمی پردیس	۳۳۶,۳۵۶	۲,۹۸۹,۳۲۰,۳۹۶	۲,۸۰۰,۱۹۸,۶۸۰	۱۵,۸۱۳,۵۰۰	۱۴,۹۴۶,۶۰۲	۱۵۸,۳۶۱,۶۱۴	.	.
۲۱	تراکتورسازی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۷۱۱,۴۰۰	۳,۶۱۸,۳۶۰	۳,۴۲۰,۰۰۰	(۱۱۱,۷۴۹,۷۶۰)	.	.
۲۲	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	(۲۲۵,۹۰۱,۵۶۵)
۲۳	حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	(۹۷۸,۶۲۶,۷۹۳)
۲۴	خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۸,۲۱۵,۰۹۸
۲۵	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	.	۴۷۹,۸۲۰,۷۲۸

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

ردیف	سهام	تعداد	(ریال)بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵				سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
				مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	
۲۶	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	۲۴۸,۰۷۹,۵۲۸	
۲۷	رادیاتور ایران	.	.	.	.	.	(۲۲,۲۱۲,۲۹۴)	
۲۸	رایان سایپا	.	.	.	.	.	۱۶۳,۹۶۴,۴۷۰	
۲۹	ریل پردازسیبر	.	.	.	.	.	۹۸,۵۹۳,۲۱۸	
۳۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	.	.	.	.	.	(۱۷۹,۰۶۱,۳۷۵)	
۳۱	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	.	.	.	.	.	(۸۷۹,۸۳۴,۱۰۰)	
۳۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	(۹۲۲,۸۱۱,۴۷۶)	
۳۳	سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	(۵۵۹,۷۶۴,۱۳۹)	
۳۴	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	۲۰,۴۲۷,۲۰۲	
۳۵	سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	(۱۰۵,۴۶۳,۳۲۷)	
۳۶	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	۳۷۴,۱۶۹,۲۵۷	
۳۷	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۴۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۰۸۶	۱,۳۱۵,۲۰۰	(۴۷,۸۹۴)	.	
۳۸	سرمایه گذاری خوارزمی	۷۹۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۶۱۰,۰۰۰	۶,۲۴۰,۱۳۱	۵,۸۹۸,۰۵۰	۸۲,۳۸۱,۹۴۲	.	
۳۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۶,۵۵۰	۳,۴۷۵,۰۰۰	۵۱,۸۸۹,۶۸۸	.	
۴۰	سرمایه گذاری سبحان	.	.	.	.	.	۷۰,۸۹۶,۰۸۱	
۴۱	سرمایه گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۱۹۵,۱۲۹,۰۰۰	۹۹۷,۱۰۰	۹۷۵,۶۴۵	۳۱,۷۹۵,۰۱۱	.	
۴۲	سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	۲۱,۹۵۹,۳۰۲	
۴۳	سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	۱۹۴,۶۵۸,۶۱۵	
۴۴	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	۵۶,۳۶۵,۱۲۲	
۴۵	سیمان کرمان	.	.	.	.	.	(۱۶۲,۴۹۶,۹۲۹)	
۴۶	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	(۳۹۹,۹۵۵,۴۴۴)	
۴۷	سیمان فارس نو	.	.	.	.	.	(۲۰۶,۱۵۶,۰۹۷)	
۴۸	سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	(۴۴۳,۳۹۰,۰۸۰)	
۴۹	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	(۴۱۱,۲۱۶,۰۶۹)	
۵۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۵,۹۶۲	۱,۶۴۵,۳۲۳,۷۳۵	۸,۷۰۳,۷۶۴	۸,۲۲۶,۶۱۹	۲۲۷,۲۷۴,۳۶۸	.	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

ردیف	سهام	تعداد	(ریال)بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
				(ریال)ارزش دفتری	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	
۵۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۷,۵۸۷,۷۰۳)	(۲۱۸,۱۸۶,۷۵۳)	
۵۲	صنایع خاک چینی ایران	۹۳,۷۸۸	۱,۰۲۰,۶۳۴,۳۰۱	۸۷۰,۹۳۸,۰۷۷	۵,۳۹۹,۱۵۴	۵,۱۰۳,۱۷۲	۱۳۹,۱۹۳,۸۹۸	۴۰,۷۶۶,۴۶۶	
۵۳	صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۲۲۸,۷۱۳	
۵۴	صنعتی بهشهر	۸۳,۲۲۷	۶۶۸,۸۵۸,۷۳۵	۶۰۴,۰۱۸,۸۳۵	۳,۵۳۸,۲۶۰	۳,۳۴۴,۲۹۳	۵۷,۹۵۷,۳۴۷	۲۷۷,۳۲۱,۴۶۱	
۵۵	فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۹۷۰,۳۰۰	۳۰۱,۵۵۸,۴۸۷	۱,۳۷۵,۲۴۳	۱,۳۹۹,۸۵۲	(۴۴,۲۶۳,۲۸۲)	۰	
۵۶	فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۳۵۹,۴۶۰)	
۵۷	فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۳۶,۱۱۳,۶۲۱)	
۵۸	کوبیر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۴۳,۵۷۴	
۵۹	کنترل خوردگی تکین کو	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۸۱۳,۵۰۰	۱,۱۲۶,۹۳۳,۲۹۲	۶,۹۹۷,۶۸۳	۶,۶۱۴,۰۶۷	۱۸۲,۲۶۸,۴۵۹	۰	
۶۰	گروه بهمن	۲۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۹۶۳,۶۶۶	۲,۹۴۸,۶۴۲	۲,۷۸۷,۰۰۰	۶۳,۷۰۱,۶۹۲	(۳۴۳,۷۴۱,۱۲۳)	
۶۱	گروه صنعتی بارز	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۷۸۶,۷۹۶	۳۷۷,۱۳۰,۶۹۷	۲,۲۴۷,۱۱۹	۲,۱۲۳,۹۳۵	۴۳,۲۸۵,۰۴۵	۰	
۶۲	گروه مینا (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۸۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۰۲,۳۰۵,۳۷۵	۴,۷۰۷,۵۶۹	۴,۴۴۹,۵۰۰	(۲۱,۵۶۲,۴۴۴)	(۶۴,۴۴۴,۹۲۵)	
۶۳	مجتمع پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵,۳۵۶,۸۶۴)	
۶۴	مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸,۲۵۸,۲۱۹)	
۶۵	مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۸۰,۰۰۰	۹۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	۴,۶۴۸,۰۱۰	۴,۵۴۷,۹۹۸	۴۱,۹۵۴,۱۳۶	۰	
۶۶	معدنی و صنعتی چادر ملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۰,۸۶۲,۰۸۴)	
۶۷	نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۲,۱۲۲,۴۲۵)	
۶۸	واسپاری ملت	۸۷,۱۱۶	۱۱۵,۸۶۴,۲۸۰	۹۲,۷۹۱,۷۴۷	۶۱۲,۹۲۳	۵۷۹,۳۳۱	۲۱,۸۸۰,۲۸۹	۰	
۶۹	همکاران سیستم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۲۵,۰۸۵	
	جمع		۲۲,۴۱۸,۹۰۵,۴۳۷	۲۱,۲۸۶,۹۸۴,۷۵۵	۱۱۸,۳۴۹,۶۵۲	۱۱۲,۰۹۴,۵۲۶	۹۰۱,۴۷۶,۵۰۵	(۹,۵۵۳,۰۷۱,۶۹۵)	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵**

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
۱	سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۱۴,۸۷۱	۵۰,۵۱۴,۸۷۱
۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷۸,۱۶۹	۴۴,۵۵۶,۳۳۰	۷۱,۱۳۳,۷۹۰	۲۳۵,۷۰۲	۲۲۲,۷۸۲	(۲۷,۰۳۵,۹۴۴)	۰	۰
۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۶۴,۲۲۴,۶۲۷)	(۸۶۴,۲۲۴,۶۲۷)
۴	ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۱,۱۴۰,۴۱۳)	(۳۲۱,۱۴۰,۴۱۳)
۵	بیمه ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۳۹۲,۲۱۳)	(۱۷,۳۹۲,۲۱۳)
۶	سرمایه‌گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۷)	(۲۸۷)
	جمع		<b>۴۴,۵۵۶,۳۳۰</b>	<b>۷۱,۱۳۳,۷۹۰</b>	<b>۲۳۵,۷۰۲</b>	<b>۲۲۲,۷۸۲</b>	<b>(۲۷,۰۳۵,۹۴۴)</b>	<b>۵۰,۵۱۴,۸۷۱</b>	<b>(۱,۱۵۲,۲۴۲,۶۶۹)</b>

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
۱	اوراق اجاره فولادکاوہ جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۳۱۸,۸۰۹	۲۶۲,۳۱۸,۸۰۹
۲	اوراق لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۶۶۱	۵۴,۶۶۱
۳	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۷۰,۰۰۰)	(۳۵,۴۱۱,۵۱۴)
۴	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۴,۹۷۰	۴,۹۸۱,۷۴۷,۱۶۰	۴,۹۶۶,۶۷۴,۶۶۶	۳,۸۵۵,۸۷۳	۰	۱۱,۲۱۶,۶۲۱	۰	(۲۱,۱۴۳,۲۰۵)
۵	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۲,۴۰۰	۲,۵۳۶,۹۸۳,۱۸۴	۲,۴۲۴,۹۰۲,۶۶۵	۱,۹۶۳,۶۲۵	۰	۱۱۰,۱۱۶,۸۹۴	۰	۱۰,۰۶۶,۰۷۷
۶	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۷,۹۰۰	۱۸,۱۲۴,۳۹۲,۲۰۰	۱۷,۹۱۳,۱۰۳,۱۰۸	۱۴,۰۲۸,۲۷۸	۰	۱۹۷,۲۶۰,۸۱۴	۰	(۱۵,۸۱۵,۶۳۶)
۷	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)	۴,۹۰۰	۴,۹۰۰,۰۱۲,۱۰۰	۴,۹۰۳,۵۵۹,۸۰۲	۳,۷۹۲,۶۰۹	۰	(۷,۳۴۰,۳۱۱)	۰	۰
۸	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۲۶,۲۵۱
۹	اجاره مپنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد(ذصمپنا۲)	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۶,۴۰۰	۲۰۰,۱۴۵,۲۰۰	۱۵۴,۸۰۵	۰	(۲۹۳,۶۰۵)	۰	۰
۱۰	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۶,۰۰۰)
۱۱	اجاره لیزینگ سینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۰۸۹,۰۰۰	۱,۱۶۱,۰۰۰	۰	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰
۱۲	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۳,۰۰۰	۳,۱۲۰,۰۱۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۴,۸۹۱	۰	۱۱۷,۶۰۰,۱۰۹	۰	۰
۱۳	مراجعه بنا گستر کرانه،سه ماهه ۲۱ درصد	۷۰	۷۰,۰۰۴,۲۷۰	۷۰,۰۶۲,۹۰۰	۵۴,۱۸۴	۰	(۱۱۲,۸۱۴)	۰	۰
			<b>۳۵,۴۳۳,۱۶۰,۳۱۴</b>	<b>۳۴,۹۷۹,۵۳۷,۳۴۱</b>	<b>۲۷,۴۲۵,۲۶۵</b>	<b>۰</b>	<b>۴۲۶,۱۹۷,۷۰۸</b>	<b>۲۵۱,۹۰۳,۴۷۰</b>	<b>۲۱۲,۵۱۹,۴۴۳</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۳۹۵.۰۱.۳۰	۱۳۹۴.۰۴.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۵۸۳,۰۶۱,۴۳۵	(۱,۷۹۶,۲۴۰,۶۶۸)	(۱۱,۷۸۱,۱۳۷,۷۹۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
(۴,۱۳۶,۰۱۱)	(۸۴۹,۷۰۱,۳۴۲)	(۳۶,۶۹۵,۷۵۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام
۵۳۴,۶۱۳,۵۹۷	(۱۴,۰۰۱,۵۸۲)	(۵۶۸,۳۲۹,۸۶۷)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۱۳,۱۱۳,۵۳۹,۰۲۱</b>	<b>(۲,۶۵۹,۹۴۳,۵۹۲)</b>	<b>(۱۲,۳۸۶,۱۶۳,۴۰۸)</b>	

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	خالص درآمد سود سهام- ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۵	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۵۶۱,۹۹۹	۶,۰۲۵	۳,۳۸۶,۰۴۳,۹۷۵	۳,۰۴۰,۴۳۶,۲۰۳	۳,۰۴۰,۴۳۶,۲۰۳	۳,۰۴۰,۴۳۶,۲۰۳
۲	شرکت افست	.	.	.	.	.	.	.	.
۳	شرکت البرز دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۹۱,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت ایران خودرو	.	.	.	.	.	۲۵,۴۴۰,۳۴۷	۲۵,۴۴۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۰,۳۴۷
۵	شرکت بانک انصار	.	.	.	.	.	۸۵۸,۴۰۹,۱۶۰	.	۸۵۸,۴۰۹,۱۶۰
۶	شرکت بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت بانک تجارت	.	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	شرکت بانک سینا	.	.	.	.	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۰	شرکت بانک ملت	.	.	.	.	.	۶۸۸,۷۷۰,۱۸۰	.	۶۸۸,۷۷۰,۱۸۰
۱۱	شرکت بهمن دیزل	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۶۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شرکت بیمه ملت	.	.	.	.	.	۳۳,۳۰۹,۶۰۰	۳۳,۳۰۹,۶۰۰	۳۳,۳۰۹,۶۰۰
۱۴	شرکت پارس دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۲۲۹,۵۳۰	۲,۴۸۰	۵۶۹,۲۳۴,۴۰۰	.	.	۵۶۹,۲۳۴,۴۰۰
۱۵	شرکت پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	.	.	.	.	.	۱,۷۵۵,۸۰۶,۸۸۰	.	۱,۷۵۵,۸۰۶,۸۸۰
۱۷	شرکت پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۹۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	شرکت پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	۹۰۸,۱۷۰,۸۶۰	۹۰۸,۱۷۰,۸۶۰	۹۰۸,۱۷۰,۸۶۰
۲۰	شرکت پتروشیمی فجر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۲۳۷,۳۵۸	۱,۰۰۰	۲۳۷,۳۵۸,۰۰۰	.	.	۲۳۷,۳۵۸,۰۰۰
۲۱	شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۴,۷۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۲۰,۰۰۰	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۳۶۵,۰۰۰	۴۷۰	۱۷۱,۵۵۰,۰۰۰	.	.	۱۷۱,۵۵۰,۰۰۰
۲۳	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت توسعه صنایع بهشهر	.	.	.	.	.	۱۵۱,۷۶۰,۰۰۰	.	۱۵۱,۷۶۰,۰۰۰
۲۵	شرکت حفاری شمال	.	.	.	.	.	۴۴۷,۲۶۲,۵۰۰	۴۴۷,۲۶۲,۵۰۰	۴۴۷,۲۶۲,۵۰۰
۲۶	شرکت خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	۴۵,۳۳۴,۸۰۰	۴۵,۳۳۴,۸۰۰	۴۵,۳۳۴,۸۰۰
۲۷	شرکت داروسازی تولید دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۰۷,۲۲۸	۱,۰۶۰	۱۱۳,۶۶۱,۶۸۰	۳۹۹,۲۸۱,۵۴۰	۳۹۹,۲۸۱,۵۴۰	۱۱۳,۶۶۱,۶۸۰
۲۸	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۳۲۵,۰۰۰	۱,۷۵۰	۵۶۸,۷۵۰,۰۰۰	.	.	۵۶۸,۷۵۰,۰۰۰
۲۹	شرکت داروسازی سبحان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۸۷۰,۶۳۰	۱,۱۰۰	۹۵۷,۶۹۳,۰۰۰	۷۷۴,۷۵۷,۱۲۰	۷۷۴,۷۵۷,۱۲۰	۹۵۷,۶۹۳,۰۰۰
۳۰	شرکت رادیاتور ایران	.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	شرکت رایان سایپا	.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	.	.	.	.	.	۸۹۴,۴۵۵,۶۲۵	.	۸۹۴,۴۵۵,۶۲۵
۳۳	شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران	.	.	.	.	.	۱,۰۱۴,۲۲۱,۸۶۰	۱,۰۱۴,۲۲۱,۸۶۰	۱,۰۱۴,۲۲۱,۸۶۰
۳۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	۵۶۲,۴۰۱,۵۷۰	۵۶۲,۴۰۱,۵۷۰	۵۶۲,۴۰۱,۵۷۰
۳۵	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۲۷۹,۳۷۵,۰۰۰	.	۲۷۹,۳۷۵,۰۰۰	.	.	۲۷۹,۳۷۵,۰۰۰
۳۶	شرکت سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	۸۱۴,۹۷۶,۰۰۰	.	۸۱۴,۹۷۶,۰۰۰
۳۷	شرکت سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	۹۳,۹۷۴,۸۲۵	.	۹۳,۹۷۴,۸۲۵
۳۸	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹	شرکت سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۰	شرکت سیمان فارس نو	.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱	شرکت سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	۹۶۵,۵۹۴,۲۰۰	۹۶۵,۵۹۴,۲۰۰	۹۶۵,۵۹۴,۲۰۰
۴۳	شرکت صنایع خاکچینی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۲۸۳,۷۸۸	۱,۵۰۰	۴۲۵,۶۸۲,۰۰۰	.	.	۴۲۵,۶۸۲,۰۰۰
۴۴	شرکت صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	۵۱۲,۷۴۲,۹۵۰	.	۵۱۲,۷۴۲,۹۵۰
۴۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	۵۳۱,۸۸۲,۲۷۲	.	۵۳۱,۸۸۲,۲۷۲
۴۶	شرکت کویر تایر	.	.	.	.	.	۶۴۰,۴۶۶,۷۵۰	.	۶۴۰,۴۶۶,۷۵۰
۴۷	شرکت کنترل خوردگی تکین کو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۶۷,۰۰۰	۱,۰۵۰	۷۰,۳۵۰,۰۰۰	.	.	۷۰,۳۵۰,۰۰۰
۴۸	شرکت گروه بهمن	.	.	.	.	.	۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۹	شرکت گروه صنعتی بارز	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	۳۴۹,۱۱۸,۰۰۰	۳۴۹,۱۱۸,۰۰۰	۳۴۹,۱۱۸,۰۰۰
۵۱	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۵,۴۲۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰
۵۲	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳	شرکت معدنی املاح ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۴۳۰,۰۰۰	۱۹۵۰	۸۳۸,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۸۳۸,۵۰۰,۰۰۰
۵۴	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۱۷,۸۰۲,۸۲۴	.	۱۷,۸۰۲,۸۲۴
۵۵	شرکت نفت ایرانول	.	.	.	.	.	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶	شرکت همکاران سیستم	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۹۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
	جمع						۲۶,۶۵۱,۹۹۶,۰۶۶	۱۶,۶۴۲,۶۴۸,۳۱۳	۱۵,۹۴۷,۹۹۸,۰۵۵
	هزینه تنزیل						(۳۵۰,۰۴۹,۸۴۰)	(۹۷۸,۲۵۴,۲۳۴)	(۶۰۵,۶۶۳,۶۷۸)
							۲۶,۳۰۱,۹۴۶,۲۲۶	۱۵,۶۶۴,۳۹۴,۰۷۹	۱۵,۳۴۲,۳۳۴,۳۷۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
	۲,۱۰۵,۹۹۷,۱۱۷	۳۰۷,۹۹۴,۱۴۱	۴,۶۲۷,۸۲۸,۶۸۲
سود سپرده بانکی	ریال	ریال	ریال
	۳۲,۸۵۲,۵۸۰	۷۲,۶۵۹,۱۵۱	۱۶۸,۳۳۱,۱۳۷
	۲,۱۳۸,۸۴۹,۶۹۷	۳۸۰,۶۵۳,۲۹۲	۴,۷۹۶,۱۵۹,۸۱۹

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	درصد	ریال	۰	ریال	ریال
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۱۳,۷۶۹,۵۶۳	۱۱۳,۷۶۹,۵۶۳	۱۱۳,۷۶۹,۵۶۳
گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده لیزینگ رایان سایا	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	ریال	درصد	ریال	۰	ریال	ریال
	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۷,۸۳۴,۸۸۱	۷,۸۳۴,۸۸۱	۷,۸۳۴,۸۸۱
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (ذصایتل)	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	ریال	درصد	ریال	۰	ریال	ریال
	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۲۴۱,۱۴۶,۷۱۷	۹۴,۱۵۴,۴۳۵	۲۴۱,۱۴۶,۷۱۷
سود اوراق مشارکت مربحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	ریال	درصد	ریال	۰	ریال	ریال
	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۶۴,۳۸۷,۶۶۶	۳۵,۶۳۷,۶۴۲	۱۶۴,۳۸۷,۶۶۶
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	ریال	درصد	ریال	۸۴۶,۵۳۲,۴۰۰	۵۶,۵۹۷,۶۲۰	۲,۳۱۶,۱۰۱,۰۷۰
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمپنا)	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	ریال	درصد	ریال	۶,۸۱۹,۲۳۷	۰	۰
	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت واسط مالی فروردین (ذسامید)	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	ریال	درصد	ریال	۰	۰	۰
	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت صپارس	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	ریال	درصد	ریال	۱۳,۲۵۰,۷۱۱	۰	۰
	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت شرکت واسط بهمن (ذماهان ۱)	۱۳۸۹/۱۲/۲۱	ریال	درصد	ریال	۰	۰	۰
	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۱۳۹۰/۰۶/۰۱	ریال	درصد	ریال	۰	۰	۰
	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو (صچاد)	۱۳۹۲/۰۹/۱۳	ریال	درصد	ریال	۸۹۵,۳۱۸	۰	۰
	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد (ذصمپنا ۲)	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	ریال	درصد	ریال	۰	۰	۰
	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد (ذصمپنا ۱)	۱۳۹۱/۰۳/۲۸	ریال	درصد	ریال	۱۳,۸۵۶,۵۱۱	۰	۰
	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۰۵/۲۱	ریال	درصد	ریال	۸۵۴,۱۲۴,۶۲۱	۰	۱,۶۰۱,۹۴۸,۱۰۱
	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت اوراق مربحه بناگستر کرانه	۱۳۹۴/۰۷/۲۶	ریال	درصد	ریال	۱,۰۱۵,۱۳۶	۰	۰
	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	ریال	درصد	ریال	۶۳,۴۰۳,۷۲۵	۰	۲۸۱,۳۰۸,۸۰۱
	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	ریال	درصد	ریال	۳۰۶,۰۹۹,۴۵۸	۰	۰
	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪ سود خالص	۱۳۹۴/۱۰/۲۸	ریال	درصد	ریال	۰	۰	۱,۳۳۱,۸۸۳
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۰	۰	۰
				سود	۲,۱۰۵,۹۹۷,۱۱۷	۳۰۷,۹۹۴,۱۴۱	۴,۶۲۷,۸۲۸,۶۸۲

۲-۱۸- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۰
سود سپرده بانک-ملت	۱۳۹۰/۰۱/۱۶	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۰	۰	۳۲,۸۵۲,۵۸۰	۷۲,۶۵۹,۱۵۱	۱۶۸,۳۳۱,۱۳۷
سود سپرده بانک-ملت	۱۳۹۰/۰۱/۱۶	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۰	۰	۰	۰	۰
				۳۲,۸۵۲,۵۸۰	۷۲,۶۵۹,۱۵۱	۱۶۸,۳۳۱,۱۳۷
هزینه تنزیل				۰	۰	۰
سود خالص				۳۲,۸۵۲,۵۸۰	۷۲,۶۵۹,۱۵۱	۱۶۸,۳۳۱,۱۳۷

### ۱۹- 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 که طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۹۶,۵۴۶,۲۷۵	۱۴۰,۴۱۹۸	۲۴۳,۲۲۹,۱۹۰
درآمد سود سهام		
۷۴,۷۴۹,۹۰۱	۱۱۶,۱۳۰,۴۷۸	.
درآمد سود بانک		
.	.	.
تغییرات ناشی از عملکرد		
(۶۰۲,۰۰۱)	.	۱۶۲,۳۸۹,۲۸۱
تعدیل کارمزد کارگزار		
<b>۱۷۰,۶۹۴,۱۷۵</b>	<b>۱۱۷,۵۳۴,۶۷۶</b>	<b>۴۰۵,۶۱۸,۴۷۱</b>
جمع		

### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۰۸۵,۰۷۸,۸۵۸	۱,۱۱۵,۴۲۸,۳۳۰	۴,۰۸۱,۲۳۵,۳۲۹
مدیر صندوق		
۵۰,۰۳۷,۶۳۷	۴۴,۹۵۵,۵۱۱	۱۷۵,۴۵۰,۴۶۲
متولی		
.	.	.
ضمامن		
۳۷,۴۶۷,۱۷۷	۳۳,۳۲۷,۱۰۸	۱۵۲,۵۹۹,۸۶۵
حسابرس		
<b>۱,۱۷۲,۵۸۳,۶۷۲</b>	<b>۱,۱۹۳,۷۱۰,۹۴۹</b>	<b>۴,۴۰۹,۲۸۵,۶۵۶</b>

### ۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۶,۶۵۹,۸۸۹	۲۲,۳۷۲,۰۴۸	۶۷,۹۶۴,۰۳۵
هزینه تصفیه		
۹۶,۹۰۷,۲۴۸	۷۱,۸۷۳,۲۳۲	۳۴۸,۷۴۵,۲۹۶
هزینه آبونمان		
.	.	۲۵۰
سایر هزینه ها		
<b>۱۴۳,۵۶۷,۱۳۷</b>	<b>۹۴,۲۴۵,۲۸۰</b>	<b>۴۱۶,۷۰۹,۵۸۱</b>

### ۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۵۷۸,۷۸۵,۰۷۴	۱۰,۲۷۱,۶۱۸,۱۲۵	۵۱,۷۱۳,۷۹۸,۰۹۲
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری		
(۲۴,۴۳۴,۳۱۳,۷۷۴)	(۲۱,۶۳۲,۶۴۳,۲۵۵)	(۵۷,۶۵۸,۱۶۳,۵۶۶)
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
<b>(۲۱,۸۵۵,۵۲۸,۷۰۰)</b>	<b>(۱۱,۳۶۱,۰۲۵,۱۳۰)</b>	<b>(۵,۹۴۴,۳۶۵,۴۷۴)</b>



### ۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ ترمه ۱۳۹۵

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۷۰۰	۱۴%
مهدی آدرخش	موسس	سهام ممتاز	۳۰۰	۰.۴۵%
رحیم صادقی دمنه	مدیرسرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰.۰۷%
محمد رضا گلدوست	مدیرسرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰.۰۷%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیرسرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۰.۰۷%
			۱۰,۱۵۰	۱۵.۱۵%

### ۲۵- معاملات با 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 صندوق	خرید و فروش سهام	۱۴۳,۹۸۵,۶۵۹,۳۲۱	۳,۸۷۹,۴۳۹,۶۱۵

### ۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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