

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹ که در اجرای 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	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۶	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۲	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 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 گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حجت اله نصرتیان ثابت

شرکت سبد گردان انتخاب مفید

مدیر صندوق

انتخاب مفید
مدیریت دارایی

سعید خرابابند

موسسه حسابرسی فراز مشاور

متولی صندوق

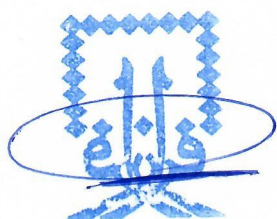
صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ تیر ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹,۰۴,۳۰	۱۳۹۹,۰۱,۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۱,۰۸۴,۹۹۲,۰۸۰,۱۴۸	۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲,۹۰۹,۵۰۲,۳۸۹,۰۹۸	۱,۹۳۸,۲۶۱,۰۲۸,۷۰۵
حسابهای دریافتی	۷	۴۱۴,۲۵۲,۰۳۷,۱۰۲	۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹
سایر داراییها	۸	۶۷,۴۲۴,۵۷۰	۱۳۵,۵۰۴,۵۲۱
موجودی نقد	۹	۲,۱۶۲,۸۵۹,۷۸۶,۶۴۰	۱,۵۳۴,۲۰۱,۳۴۱,۸۱۰
جاری کارگزاران	۱۰	۹۱۴,۰۰۱,۵۳۷,۰۵۶	(۱۳۳,۹۵۹,۱۷۵,۴۴۰)
جمع داراییها		۳۷,۴۸۵,۶۷۵,۲۵۴,۶۱۴	۱۵,۳۶۶,۰۷۲,۸۳۱,۹۲۴
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۸۶,۱۹۸,۳۴۷,۶۶۳	۶۹,۲۸۹,۶۳۴,۰۳۹
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۹۷۳,۸۶۳,۳۸۸,۷۲۶	۳۳۰,۹۹۳,۱۰۶,۲۶۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۵۲,۲۹۴,۳۸۸,۳۹۳	۲۲,۸۴۷,۶۵۴,۹۳۰
جمع بدهیها		۱,۲۱۲,۳۵۶,۱۲۴,۷۸۲	۴۲۳,۱۳۰,۳۹۵,۲۳۳
خالص داراییها	۱۴	۳۶,۲۷۳,۳۱۹,۱۲۹,۸۳۲	۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۵۶,۰۷۳,۲۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۶۴۶,۸۹۱	۳۰۰,۷۰۳

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



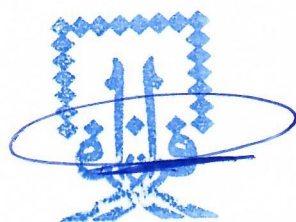
صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۹۰۰,۳۲۴,۵۲۴,۴۵۴	۱۱۴,۷۰۷,۳۴۵,۲۶۲	۲,۷۹۴,۷۹۷,۷۳۴,۸۹۲	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۱۸۳,۰۹۸,۳۸۲,۶۶۶	۲۳۱,۱۳۷,۱۱۶,۵۸۱	۱۶,۹۶۰,۲۰۸,۶۴۵,۸۷۰	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۵,۲۲۱,۷۶۷,۳۲۶	۱۱۴,۰۰۸,۷۳۵,۵۰۴	۳۸۸,۵۳۶,۷۵۹,۸۳۷	۱۷	سود سهام
۵۹,۰۲۳,۹۸۳,۲۳۱	۴۳۳,۶۴۱,۴۳۱	۶۹,۹۷۵,۸۳۸,۶۱۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲	۵۶۴,۵۸۲,۱۳۲	۲,۶۵۴,۰۷۱,۸۱۰	۱۹	سایر درآمدها
۷,۳۱۸,۰۹۹,۳۵۳,۸۵۹	۴۶۰,۸۵۱,۴۲۰,۹۱۰	۲۰,۲۱۶,۱۷۳,۰۷۱,۰۱۹		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰	۹,۹۸۶,۷۳۰,۱۰۵	۱۱۱,۹۴۳,۵۹۵,۷۹۷	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۶,۷۹۳,۷۸۵,۷۳۸	۷۲۶,۰۲۴,۳۱۶	۸,۲۵۷,۰۶۹,۱۷۵	۲۱	سایر هزینه‌ها
۹۷,۸۷۲,۶۹۶,۳۵۸	۱۰,۷۱۲,۷۵۴,۴۲۱	۱۲۰,۲۰۰,۶۶۴,۹۷۲		جمع هزینه‌ها
۷,۲۲۰,۲۲۶,۶۵۷,۵۰۱	۴۵۰,۱۳۸,۶۶۶,۴۸۹	۲۰,۰۹۵,۹۷۲,۴۰۶,۰۴۷		سود خالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

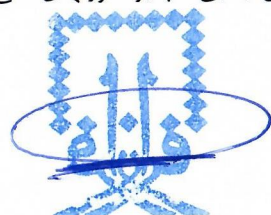
صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص دارائیهها						
سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۹،۰۱،۳۰		۱۳۹۸،۰۴،۳۰		۱۳۹۹،۰۴،۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۵۴۵,۰۴۳,۹۱۷,۲۴۵	۱۵۷,۴۸۸	۱,۵۴۵,۰۴۳,۹۱۷,۲۴۵	۱۵۷,۴۸۸	۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	
۵۲۳,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۴,۴۰۵	۱۰۱,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۷۳	۳۰,۶۴۲,۰۶۰,۰۰۰	۳۰,۶۴۲,۴۰۶	
(۱۸۴,۲۴۵,۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۹,۵۷۰)	(۱۸,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۴۷)	(۲۴۲,۶۲۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۴,۲۶۲,۵۱۳)	
.	۴۳,۷۰۱,۰۷۵	.	.	.	.	
۷,۲۲۰,۲۲۶,۶۵۷,۵۰۱		۴۵۰,۱۳۸,۶۶۶,۴۸۹		۲۰,۰۹۵,۹۷۲,۴۰۶,۰۴۷		
۵,۸۳۸,۲۲۵,۸۱۱,۹۴۵		۸۸۹,۵۶۹,۹۹۷,۶۷۴		۱,۱۷۰,۶۰۵,۳۵۷,۰۹۴		۲۲
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۲,۹۶۷,۸۷۸,۵۸۱,۴۰۸	۲۴۰,۶۱۴	۳۶,۲۷۳,۳۱۹,۱۲۹,۸۳۲	۵۶,۰۷۳,۲۹۱	

۲۲

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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 بهادار 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. 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 ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می باشد.

۲-۱- 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 رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای تحت
		تملك	تملك ممتاز
۱	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، مجتمع الهیه، شماره ۲۴۴، طبقه ۶، واحد ۶۰۷.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۹/۰۳ به شماره ثبت ۱۵۵۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان ظفر (شهید دستگردی)، خیابان نفت (دکتر مصدق)، پلاک ۳۹، طبقه ۶ واحد ۲۳.

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۳-۲-۳- 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.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف 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.

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع 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 و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۷۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰
ضریب	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰
	بالای ۵۰،۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۳-۶- 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود، و در پایان هر سال مالی تسویه می‌گردد.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در 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- 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 تیر ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹،۰۱،۳۰		۱۳۹۹،۰۴،۳۰			
درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۸/۵٪	۲,۸۴۴,۳۰۴,۴۲۴,۴۶۸	۱,۲۶۶,۸۷۲,۹۴۱,۵۲۹	۱۶/۲٪	۶,۰۵۶,۸۰۴,۴۰۳,۶۶۸	۱,۴۹۰,۷۲۰,۸۰۸,۶۲۳
۵/۷٪	۸۶۸,۹۴۶,۸۴۰,۰۰۸	۴۴۴,۷۷۸,۱۱۳,۱۲۷	۶/۴٪	۲,۴۰۸,۸۳۳,۸۹۲,۴۱۱	۵۸۷,۲۵۶,۳۳۸,۳۴۰
۵/۰٪	۷۷۰,۲۸۶,۴۷۶,۸۱۳	۴۳۰,۶۴۴,۶۲۷,۴۸۴	۱/۹٪	۷۰۷,۵۰۱,۳۳۰,۸۰۱	۱۶۰,۷۳۱,۶۲۳,۲۳۱
۱۴/۹٪	۲,۲۹۱,۳۳۳,۹۹۰,۰۳۴	۱,۰۸۶,۰۴۰,۹۶۸,۸۶۵	۱۹/۳٪	۷,۲۳۷,۷۱۲,۷۲۱,۸۰۳	۱,۷۷۱,۶۲۰,۱۶۳,۳۹۵
۳/۲٪	۴۹۶,۴۹۱,۵۴۵,۰۰۰	۲۵۷,۷۵۴,۶۱۲,۳۴۳	۸/۰٪	۳,۰۰۷,۹۷۷,۳۶۷,۷۹۸	۶۴۴,۳۲۲,۴۸۹,۰۵۵
۰/۶٪	۹۷,۱۴۰,۴۳۶,۹۹۴	۲۴,۵۷۹,۰۸۶,۳۲۰	۰/۰٪	.	.
۱/۶٪	۲۴۸,۰۶۸,۱۵۵,۵۳۶	۹۷,۹۷۲,۷۴۴,۶۴۷	۰/۰٪	.	.
۱/۸٪	۲۸۲,۰۶۰,۱۶۲,۲۳۶	۱۸۴,۸۰۷,۷۶۴,۸۰۰	۴/۰٪	۱,۴۹۲,۰۵۵,۱۷۱,۲۹۹	۸۵۶,۴۰۰,۴۰۷,۳۳۵
۲/۹٪	۴۵۱,۵۸۸,۴۳۵,۵۳۵	۱۶۹,۱۳۰,۶۵۸,۷۸۸	۲/۷٪	۹۹۴,۳۸۶,۹۱۵,۳۵۸	۳۶۲,۷۳۰,۷۷۴,۸۱۲
۳/۴٪	۵۱۵,۳۸۵,۳۶۶,۴۲۹	۲۴۲,۷۴۸,۲۲۰,۷۵۸	۵/۳٪	۱,۹۷۲,۳۳۸,۱۹۳,۲۴۱	۹۹۲,۷۵۲,۶۱۳,۹۹۴
۰/۰٪	۵,۴۴۳,۷۴۴,۴۲۴	۵,۲۶۱,۲۵۴,۳۲۲	۰/۱٪	۵۴,۴۵۴,۰۹۰,۶۱۸	۵۰,۰۳۴,۱۷۰,۶۸۴
۰/۰٪	.	.	۱/۲٪	۴۵۸,۳۹۵,۱۴۹,۵۰۰	۴۵۲,۶۱۷,۵۳۲,۹۷۰
۱/۵٪	۲۳۹,۱۲۵,۶۵۵,۸۵۲	۴۳,۰۵۸,۸۱۸,۸۴۱	۱/۷٪	۶۲۰,۲۲۷,۵۵۳,۴۹۶	۵۲,۷۰۳,۰۷۱,۲۸۱
۲/۹٪	۴۵۰,۲۷۱,۸۰۲,۴۲۹	۲۶۹,۰۱۲,۲۵۴,۳۶۸	۳/۲٪	۱,۲۰۳,۹۹۱,۹۱۰,۶۴۴	۴۶۲,۸۵۲,۹۰۱,۵۳۳
۱/۷٪	۲۶۶,۱۹۶,۸۸۶,۲۰۹	۷۹,۱۱۰,۲۴۶,۶۴۱	۱/۵٪	۵۵۰,۵۴۹,۸۶۱,۱۹۱	۱۰۸,۲۵۲,۳۶۳,۱۹۳
۴/۱٪	۶۲۷,۰۷۴,۴۵۹,۳۷۸	۲۶۲,۰۸۳,۳۸۴,۱۲۷	۳/۹٪	۱,۴۷۶,۹۲۱,۴۹۷,۳۶۳	۳۹۶,۸۳۹,۷۰۰,۳۹۶
۰/۷٪	۱۱۳,۶۸۲,۶۴۶,۷۳۲	۳۱,۴۷۶,۱۴۴,۵۰۴	۰/۶٪	۲۳۶,۴۷۹,۱۴۷,۹۴۷	۲۹,۱۹۹,۰۵۷,۰۶۷
۰/۵٪	۷۵,۷۰۶,۵۱۸,۹۱۲	۲۷,۳۷۹,۵۴۹,۶۵۷	۱/۱٪	۴۳۰,۲۲۵,۴۳۳,۲۸۱	۲۳۹,۳۲۱,۶۲۱,۰۵۹
۱/۰٪	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۲	۷۸,۱۶۲,۹۱۵,۷۶۲	۰/۰٪	.	.
۰/۷٪	۱۰۱,۳۴۱,۵۱۷,۹۰۸	۴۳,۵۱۷,۹۲۱,۶۲۳	۰/۴٪	۱۳۸,۸۰۰,۶۸۷,۲۷۱	۲۶,۰۴۷,۶۱۸,۱۹۹
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۸,۴۵۷,۷۳۳,۰۷۹	۸,۳۱۶,۲۰۲,۸۰۹
۱/۲٪	۱۸۵,۳۷۰,۷۹۹,۳۹۰	۴۲,۳۵۲,۶۶۲,۷۱۱	۰/۸٪	۳۰۸,۴۲۸,۴۱۴,۹۶۶	۵۸,۱۵۲,۸۵۶,۴۵۴
۲/۵٪	۳۸۰,۲۶۳,۷۲۵,۵۵۶	۱۶۵,۹۰۲,۱۲۵,۷۷۶	۳/۱٪	۱,۱۴۳,۶۴۰,۸۰۱,۲۴۸	۱۶۵,۹۰۲,۱۲۵,۷۷۶
۱/۴٪	۲۱۹,۱۸۷,۴۴۳,۴۶۶	۸۷,۲۹۴,۳۶۱,۴۴۹	۰/۳٪	۱۲۶,۶۳۹,۰۹۶,۳۳۲	۸۷,۵۴۰,۵۲۲,۷۶۶
۱/۹٪	۲۹۰,۸۶۶,۴۶۰,۸۸۸	۲۴۴,۸۵۰,۷۹۰,۸۰۴	۱/۲٪	۴۵۶,۵۳۲,۷۲۴,۰۷۰	۲۴۴,۸۵۰,۷۹۰,۸۶۷
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۳,۷۳۷,۹۹۲,۶۶۳	۳,۲۷۱,۵۲۷,۱۹۵
۷۷/۸۷٪	۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹	۵,۵۸۴,۷۹۲,۱۶۹,۲۰۶	۸۲/۹۲٪	۳۱,۰۸۴,۹۹۲,۰۸۰,۱۴۸	۹,۲۶۲,۴۳۷,۲۸۱,۰۳۴

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:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۰۰۵۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۱,۱۱۸,۲۳۱	۷۶,۴۴۹,۱۰۶,۴۵۹	۰/۲۰٪	۷۱,۵۰۷,۸۱۶,۴۰۵
اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۹۸,۵۱۷,۸۵۲	۳۷۳,۶۸۶,۷۶۶,۵۹۷	۱/۰۰٪	۳۵۶,۳۹۲,۱۹۸,۳۷۶
اجاره دولت آپوروش- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۳۱,۲۲۰,۸۳۴	۲۷۱,۹۳۵,۹۵۳,۶۴۶	۰/۷۳٪	۲۵۸,۶۹۶,۴۳۳,۸۸۴
اجاره دولتی آپوروش- ملت ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳,۱۲۲,۰۸۳	۲۷,۲۱۸,۵۹۰,۸۳۳	۰/۰۷٪	۲۵,۷۴۴,۷۳۴,۰۱۴
اسناد خزانه- م۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۱۵,۹۸۲,۷۱۲,۵۳۹
اسناد خزانه- م۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	.	۸۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۳,۵۷۹,۱۶۷,۰۴۹	۰/۲۲٪	۸۰,۳۰۲,۸۴۷,۸۵۵
اسناد خزانه- م۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	.	۵۶۶,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۴۵,۹۳۹,۰۲۵,۲۵۳	۱/۴۶٪	۵۲۲,۵۲۴,۰۵۰,۵۷۰
اسناد خزانه- م۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۲۰	۷۵۰,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۴,۲۴۵,۸۱۷,۹۹۴	۰/۲۰٪	۷۱,۰۵۰,۵۰۸,۱۷۷
اسناد خزانه- م۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	.	۱۰۹,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۱,۸۰۶,۳۵۲,۸۷۳	۰/۲۷٪	۹۶,۵۰۲,۳۳۴,۹۱۸
اسناد خزانه- م۴ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۶۱,۹۹۳,۰۶۰	۰/۰۰٪	۵۳۴,۲۴۰,۷۷۴
اسناد خزانه- م۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۳۷,۰۰۲۸,۴۰۴,۰۳۰
اسناد خزانه- م۶ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	.	۱۰,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۸۷۳,۷۸۲,۰۰۳۷	۰/۰۲٪	.
اسناد خزانه- م۷ بودجه ۹۸-۹۹۰۷۱۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	.	۱۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۰۹۴,۶۸۳,۳۶۹	۰/۰۲٪	۸,۶۷۵,۲۵۷,۵۶۲
اسناد خزانه- م۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	.	۵۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۳,۹۷۱,۰۰۴,۵۷۴	۰/۱۴٪	۵۱,۶۶۴,۸۸۹,۸۱۶
اسناد خزانه- م۱۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۱۰۱۳	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	.	۱۶,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۴۵۴,۴۲۸,۸۹۷	۰/۰۳٪	۱۱,۹۸۹,۳۲۷,۷۹۸
اسناد خزانه- م۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	۰/۰۰٪	۵۴,۵۷۵,۱۵۴,۸۸۱
اسناد خزانه- م۱۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	.	۳۰,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۱۲۰,۸۶۲,۸۱۴	۰/۰۷٪	۲۵,۵۴۲,۵۲۷,۵۷۳
اسناد خزانه- م۱۸ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	.	۸۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۷۲۷,۰۸۴,۸۵۰	۰/۰۲٪	۶,۳۹۱,۷۶۹,۹۰۲
اسناد خزانه- م۲۰ بودجه ۹۷-۹۹۰۳۲۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	.	۵,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۱۷۴,۹۸۹,۳۱۳	۰/۰۱٪	۴,۹۲۵,۳۱۵,۸۳۱
اسناد خزانه- م۲۱ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	.	۷۰,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۶,۵۰۰,۳۶۷,۷۹۱	۰/۱۵٪	۵۴,۱۶۵,۶۱۹,۷۰۹
اسناد خزانه- م۲۲ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	.	۱۸,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۱۱۹,۳۱۰,۷۳۰	۰/۰۴٪	۱۵,۴۲۰,۵۵۶,۴۶۰
اسناد خزانه- م۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	.	۵۰,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۹,۳۵۰,۵۴۵,۲۱۳	۰/۱۳٪	۴۷,۲۸۲,۴۶۳,۳۰۳
اسناد خزانه- م۲۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۸۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	.	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۱۵,۶۳۶,۶۵۲	۰/۰۰٪	۲۹۶,۹۴۰,۱۸۲
اسناد خزانه- م۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	.	۱۹,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۲۸۲,۳۳۴,۱۴۹	۰/۰۵٪	۱۸,۴۲۸,۹۶۲,۰۴۸
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲٪	.	.	.	.	.	۰/۰۰٪	۲,۶۳۵,۸۷۲,۰۹۸
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۴۶,۶۳۹,۷۲۱,۰۱۷	۱/۹۹٪	.
اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۴۳,۴۵۴,۸۲۱,۹۲۸	۰/۹۲٪	.
			۳,۲۲۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۷۳,۹۷۹,۰۰۰	۲,۹۰۹,۵۰۲,۳۸۹,۰۹۸	۷/۷۶٪	۱,۹۳۸,۲۶۱,۰۲۸,۷۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹.۰۴.۳۰		۱۳۹۹.۰۱.۳۰			
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	
سود سهام دریافتی	۴۴۴,۰۸۵,۸۷۴,۶۳۷	۲۵	۲۹,۸۳۳,۸۳۷,۵۳۵	۴۱۴,۲۵۲,۰۳۷,۱۰۲	۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹
	<u>۴۴۴,۰۸۵,۸۷۴,۶۳۷</u>		<u>۲۹,۸۳۳,۸۳۷,۵۳۵</u>	<u>۴۱۴,۲۵۲,۰۳۷,۱۰۲</u>	<u>۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹</u>

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکت‌های داروسازی جابر ابن حیان، فولاد خوزستان، گروه صنایع کاغذ پارس، فولاد امیرکبیر کاشان، مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان، گروه مپنا، تولیدی چدن سازان، داروپخش(هلدینگ)، توسعه معدان روی ایران و ذغال سنگ نگین طیس پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۹.۰۴.۳۰

شرح	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۱۳۶,۸۵۵,۸۵۹	۱۱۸,۵۷۴,۵۸۵	۱۸۸,۰۰۵,۸۷۴	۶۷,۴۲۴,۵۷۰
	۱۳۶,۸۵۵,۸۵۹	۱۱۸,۵۷۴,۵۸۵	۱۸۸,۰۰۵,۸۷۴	۶۷,۴۲۴,۵۷۰

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹.۰۴.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴	۲,۱۲۵,۳۴۴,۶۹۰,۰۶۰	۱,۵۳۴,۲۰۰,۸۴۱,۸۱۰
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۲۹۸۰	۲,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۷-۲۰۰-۸۱۰-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱	۳۵,۵۱۴,۵۹۶,۵۸۰	۰
	۲,۱۶۲,۸۵۹,۷۸۶,۶۴۰	۱,۵۳۴,۲۰۰,۸۴۱,۸۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۹.۰۴.۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	
۱۳۳,۹۵۹,۱۷۵,۴۴۰	۹,۸۶۴,۵۸۴,۳۲۹,۸۷۵	۹,۰۸۴,۵۴۱,۹۶۸,۲۵۹	۹۱۴,۰۰۱,۵۳۷,۰۵۶	کارگزاری مفید
۱۳۳,۹۵۹,۱۷۵,۴۴۰	۹,۸۶۴,۵۸۴,۳۲۹,۸۷۵	۹,۰۸۴,۵۴۱,۹۶۸,۲۵۹	۹۱۴,۰۰۱,۵۳۷,۰۵۶	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹.۰۴.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال
۷,۶۰۳,۷۶۴,۸۶۷	۲,۵۰۴,۷۹۵,۰۴۰
۱۷۵,۸۵۳,۱۸۰,۶۳۴	۶۴,۳۷۹,۴۸۷,۶۹۹
۲,۶۳۶,۹۳۹,۰۷۸	۲,۳۳۶,۹۳۹,۰۷۸
۱۰۴,۴۶۳,۰۸۴	۶۸,۴۱۲,۲۲۲
۱۸۶,۱۹۸,۳۴۷,۶۶۳	۶۹,۲۸۹,۶۳۴,۰۳۹

مدیر ثبت (کارگزاری مفید)
مدیر (سید گردان انتخاب مفید)
متولی
حسابرس

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۹,۰۱,۳۰	۱۳۹۹,۰۴,۳۰
ریال	ریال
۳۳۱,۰۱۰,۷۸۸,۵۰۰	۲۳۷,۰۸۳,۵۲۴,۴۰۰
۰	۷۳۶,۷۰۸,۴۲۹,۸۳۲
(۱۷,۶۸۲,۲۳۶)	۷۱,۴۳۴,۴۹۴
۳۳۰,۹۹۳,۱۰۶,۲۶۴	۹۷۳,۸۶۳,۳۸۸,۷۲۶

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹,۰۱,۳۰	۱۳۹۹,۰۴,۳۰
ریال	ریال
۷,۵۸۰,۹۶۰,۷۸۷	۱۵,۰۷۸,۰۵۹,۲۰۱
۱۴,۸۱۱,۲۲۵,۷۹۱	۳۶,۱۶۲,۴۸۱,۶۸۹
۱۵۰,۹۹۰,۰۵۲	۴۶۰,۷۸۹,۳۰۳
۳۰۴,۴۷۸,۳۰۰	۵۹۳,۰۵۸,۲۰۰
۲۲,۸۴۷,۶۵۴,۹۳۰	۵۲,۲۹۴,۳۸۸,۳۹۳

ذخیره تصفیه

واریزی های نامشخص

ذخیره آونمان نرم افزار

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۹,۰۱,۳۰		۱۳۹۹,۰۴,۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴,۶۴۲,۱۳۹,۶۶۶,۵۴۳	۴۸,۶۹۳,۳۹۸	۳۵,۶۳۶,۴۳۷,۹۱۸,۶۵۲	۵۵,۰۷۳,۲۹۱
۳۰۰,۷۰۲,۷۷۰,۱۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۸۹۱,۲۱۱,۱۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۳۶,۲۷۳,۳۱۹,۱۲۹,۸۳۲	۵۶,۰۷۳,۲۹۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۳۵,۸۵۶,۰۰۲,۸۸۲	۱۰۵,۸۳۰,۵۲۹,۵۸۶	۲,۹۲۳,۲۸۳,۸۰۷,۰۳۴	۱۵-۱
۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۰	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	۱۵-۲
۶۰,۴۳۵,۸۴۵,۲۲۱	۴,۸۴۴,۱۳۹,۳۲۶	۷,۴۳۹,۶۹۰,۷۷۲	۱۵-۳
<u>۹۰۰,۳۲۴,۵۲۴,۴۵۴</u>	<u>۱۱۴,۷۰۷,۳۴۵,۲۶۲</u>	<u>۲,۷۹۴,۷۹۷,۷۳۴,۸۹۲</u>	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۴،۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
۱	ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۷,۴۹۷,۹۲۰,۵۷۴
۲	ایرکا پارت صنعت	۷,۳۰۲,۱۳۵	۱۶۵,۹۷۴,۶۴۷,۵۲۶	۹۷,۱۴۰,۴۳۶,۹۹۴	۲۳۴,۴۲۶,۰۳۶	۸۲۹,۸۷۳,۲۳۶	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	.	.	۷,۱۲۹,۷۲۴,۹۷۵
۳	بانک تجارت	۶۴,۸۹۰,۶۷۲	۲۴۳,۱۳۰,۲۰۲,۶۲۲	۷۵,۱۵۷,۱۳۷,۹۸۰	۳۴۳,۴۱۸,۶۸۵	۱,۲۱۵,۶۵۱,۰۲۳	۱۶۶,۴۱۳,۹۹۴,۹۳۴	.	.	.
۴	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۲۴۰,۲۴۵,۹۶۴
۵	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	۵۰,۸۲۱,۶۷۱	.	۵۰,۸۲۱,۶۷۱
۶	بانک صادرات ایران	۱۳,۲۵۲,۵۳۰	۲۳,۰۷۲,۶۵۴,۷۳۰	۱۷,۰۵۵,۸۴۵,۸۵۷	۳۲,۵۸۹,۱۸۲	۱۱۵,۳۶۳,۲۷۳	۵,۸۶۸,۸۵۶,۴۱۸	.	.	.
۷	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵
۸	بیمه اتکایی ایرانیان	۱,۴۲۸,۹۶۶	۱۳,۲۲۲,۴۶۵,۱۵۶	۸,۲۲۴,۱۷۵,۱۷۹	۱۸,۶۷۶,۳۸۲	۶۶,۱۱۲,۳۲۴	۴,۹۱۳,۵۰۱,۲۷۱	۲۸,۶۰۳,۰۱۱	.	۱,۰۱۰,۰۷۵,۱۱۵
۹	پارس مینو	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۸۱
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۳۹۲,۶۶۳,۸۵۴	۱۰۶,۲۶۳,۷۲۷,۵۰۰	۵۵۷,۰۷۶,۶۵۳	۱,۹۷۱,۹۶۳,۲۶۸	۲۸۵,۵۹۹,۸۹۶,۴۳۳	۱۳۹,۶۳۱,۸۷۱	.	۵۹۰,۹۲۰,۶۸۳
۱۱	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۲۱۴,۹۸۰,۲۴۸	.	۲۱۴,۹۸۰,۲۴۸
۱۲	پالایش نفت شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۹,۴۲۰,۹۰۱	۴۰,۱۴۳,۶۷۷	۱۴۲,۱۰۴,۰۰۲	۶,۱۵۹,۱۳۱,۴۲۰	.	.	.
۱۳	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱
۱۴	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۰۴۱,۴۹۳,۶۲۷
۱۵	پتروشیمی تندگویان	۴,۹۹۰,۰۰۰	۵۳,۸۲۷,۵۳۶,۴۸۲	۴۳,۵۵۷,۹۷۸,۲۱۲	۷۶,۰۲۹,۳۴۲	۲۶۹,۱۳۷,۶۹۶	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	.	.	.
۱۶	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۵,۵۴۸,۸۷۷,۴۹۱
۱۷	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۶۹,۹۶۷,۹۶۱
۱۸	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۹۷۸,۰۷۸,۳۷۶
۱۹	پتروشیمی غدیر	۶۹۹,۷۳۲	۲۶,۷۰۴,۵۷۲,۰۴۸	۲۹,۸۳۳,۲۲۳,۲۹۱	۳۷,۷۱۹,۹۷۹	۱۳۳,۵۲۲,۸۵۸	(۳,۲۹۹,۸۹۴,۰۸۰)	.	.	۲۸,۴۵۶,۰۷۰,۳۲۱
۲۰	پتروشیمی فناوران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۷۵۰,۹۹۸,۲۹۵	۱۷۵,۹۱۶,۶۸۰,۶۹۸	۲۹۴,۸۶۰,۲۸۰	۱,۰۴۳,۷۵۴,۹۹۳	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۴	.	.	.
۲۱	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۱۲۶,۰۶۳	۱۷۲,۱۲۶,۰۶۳	۱۷۲,۱۲۶,۰۶۳
۲۲	پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۲۲۴,۴۲۵,۰۳۴)
۲۳	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۱۷,۵۹۶,۷۱۲)
۲۴	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۱۹,۹۹۱
۲۵	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۹۳۶,۹۶۶,۳۳۴
۲۶	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۴۴۴۱۶۶۶۵۹	.	۲۰۲۱۹۳۸۷۶
۲۷	توسعه معادن روی ایران	۳,۲۹۰,۲۶۵	۱۰۴,۰۴۶,۵۰۰,۸۰۵	۸۹,۶۰۰,۰۸۵,۱۹۶	۱۴۶,۹۶۵,۱۶۶	۵۲۰,۲۳۳,۵۰۷	۱۳,۷۷۹,۲۱۷,۹۳۶	.	.	۱۱,۲۸۲,۹۴۷,۹۵۸
۲۸	توسعه معادن وفلزات	۱۵,۷۲۹,۵۸۷	۱۹۹,۶۲۴,۰۶۹,۶۴۶	۱۰۴,۸۹۲,۵۷۲,۱۰۸	۲۸۱,۹۶۶,۲۹۲	۹۹۸,۱۲۰,۳۴۴	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۰		سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
								دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۴،۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸،۰۱،۳۰			
۲۹	تولید نیروی برق دماوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۸۶,۸۸۹,۶۹۶	۱۴۰,۷۲۳,۷۱۷,۶۱۲	۲۷۵,۴۱۶,۶۷۸	۹۷۴,۹۳۴,۳۸۷	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹	.	.	.	.	.
۳۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۷,۱۶۵,۰۵۱	.	.	.
۳۱	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	.	۱۱,۵۷۸,۶۹۷,۱۳۱	.	.	.
۳۲	دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	.	۹,۹۳۵,۳۰۰,۵۰۲	.	.	.
۳۳	ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.	.	۵,۰۱۵,۲۳۶,۲۱۸	۵,۰۱۵,۲۳۶,۲۱۸	.	.	.
۳۴	زامیاد	.	.	.	.	.	.	.	۷۱,۳۲۳,۷۵۷	.	.	.
۳۵	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۶۵۱,۰۷۰,۰۷۹	۳,۶۵۱,۰۷۰,۰۷۹	.	.	.
۳۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۸۰,۹۶۶,۱۸۰	۱۹۶,۱۶۱,۰۹۸,۱۲۵	۹۱۸,۰۹۲,۰۸۲	۳,۲۴۹,۹۰۴,۸۲۵	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸	.	۵,۰۶۸,۶۳۶,۳۰۶	.	.	.
۳۷	س.ص.بازنستگی کارکنان بانکها	۲۰,۳۲۲,۳۳۷	۱۴۳,۰۰۸,۲۸۵,۴۶۹	۷۲,۳۳۶,۳۵۴,۰۰۶	۲۰۱,۹۹۶,۱۶۰	۷۱۵,۰۴۱,۴۳۶	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷	.	۶,۸۹۱,۱۸۵,۹۶۷	.	.	.
۳۸	سیحان دارو	.	.	.	.	.	.	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲	.	.	.
۳۹	سخت آزند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۱۶۱۱,۷۰۹	۱۳,۲۴۹,۱۸۷	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۲۳۹,۱۰۴	.	.	.	.	.
۴۰	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	۲,۰۳۱,۴۹۸,۰۲۲	۲,۴۴۴,۴۴۱,۷۲۳	.	.	.
۴۱	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۹۰,۷۲۸,۱۸۷	۹۵,۹۷۱,۲۲۶	۳۳۹,۷۳۲,۹۸۰	۲۷,۰۲۰,۱۶۷,۶۰۷	.	.	.	.	.
۴۲	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	.	۲۴,۵۴۵,۴۲۳,۶۹۳	.	.	.
۴۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴,۰۷۸,۴۲۶	۱۷۸,۹۷۹,۰۲۹,۷۳۸	۱۱۰,۰۳۷,۵۸۶,۵۰۷	۲۵۲,۸۰۶,۷۴۳	۸۹۴,۸۹۵,۱۴۱	۶۷,۷۹۳,۷۴۱,۳۴۷	.	.	.	.	.
۴۴	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۵,۹۳۰,۰۲۴	۱۷۸,۵۱۲,۴۷۲,۳۸۴	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۱	۲۵۲,۱۴۴,۱۳۱	۸۹۲,۵۶۲,۳۸۵	۲۲,۶۷۰,۳۶۳,۹۹۷	.	.	.	.	.
۴۵	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	.	۸۳,۲۱۳,۰۴۴,۳۶۵	.	.	.
۴۶	سرمایه گذاری مسکن	۳۱,۹۹۹,۹۴۶	۳۲۲,۶۹۹,۱۹۶,۷۸۸	۱۸۷,۲۷۵,۷۶۳,۹۷۱	۴۵۵,۸۰۵,۶۱۹	۱,۶۱۳,۴۹۵,۹۶۷	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۲۳۱	.	۲,۰۳۱,۹۱۳,۶۶۷	.	.	.
۴۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۸۳,۴۴۶,۲۵۷	۹۹,۳۰۵,۳۰۴	۳۵۱,۵۲۵,۰۰۰	۲۹,۰۷۰,۷۲۳,۴۳۹	.	.	.	.	.
۴۸	سیمان داراب	.	.	.	.	.	.	.	۶,۱۳۵,۱۷۹,۸۵۸	.	.	.
۴۹	سیمان ساوه	۱۸۳,۳۶۰	۹,۱۹۹,۲۹۳,۵۱۰	۶,۱۳۴,۷۸۱,۲۷۲	۱۲,۹۹۳,۷۶۳	۴۵,۹۹۶,۴۶۷	۳,۰۰۵,۵۲۲,۰۰۸	.	.	.	.	.
۵۰	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۳۴۱,۰۹۹,۴۹۵	.	.	.
۵۱	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۲,۲۲۹,۲۴۸,۵۲۶	۲,۲۲۹,۲۴۸,۵۲۶	.	.	.
۵۲	صنایع ماشین های اداری ایران	.	.	.	.	.	.	۳۱,۲۵۵,۵۴۲,۷۵۵	۳۱,۲۵۵,۵۴۲,۷۵۵	.	.	.
۵۳	صنایع جوشکاب یزد	۱۰,۰۰۰	۸۴۰,۳۵۲,۲۱۰	۸۰۶,۷۲۷,۶۵۳	۱,۱۸۶,۹۴۷	۴,۲۰۱,۷۶۲	۲۸,۲۳۵,۸۴۸	.	.	.	.	.
۵۴	عطرین نخ قم	.	.	.	.	.	.	.	۲,۲۰۲,۷۵۰,۸۸۸	.	.	.
۵۵	فرآورده های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	.	۶,۵۱۹,۱۹۸,۳۹۵	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
								۱۳۹۸.۰۴.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۶	فولاد امیرکبیرکاشان	۵۰,۰۰۰	۲,۷۳۸,۵۰۵,۵۳۰	۱,۸۹۰,۲۵۱,۲۳۱	۳,۸۶۸,۰۹۳	۱۳,۶۹۲,۵۲۸	۸۳۰,۶۹۳,۶۷۸	.	۸,۲۱۲,۳۰۳,۱۲۸
۵۷	فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۳۳۷,۲۰۰,۰۷۳	۲,۳۳۷,۲۰۰,۰۷۳
۵۸	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۳۹,۳۶۵,۷۶۶
۵۹	فولاد مبارکه اصفهان	۲۷,۷۵۷,۸۵۰	۵۸۵,۸۶۶,۲۸۱,۶۵۰	۱۶۳,۴۳۸,۹۵۶,۵۴۶	۸۲۷,۵۲۰,۷۸۲	۲,۹۲۹,۳۳۱,۳۸۲	۴۱۸,۶۷۰,۴۷۲,۹۴۰	.	(۴,۰۰۳)
۶۰	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	۲,۵۶۸,۵۱۳,۴۰۸	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴
۶۱	کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۹۹۹,۹۷۹,۰۴۵
۶۲	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	۲۵,۰۱۰,۴۹۶,۲۰۵
۶۳	کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	۶۵۸,۸۹۲,۳۷۹	۶۵۸,۸۹۲,۳۷۹
۶۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۱,۵۱۵,۶۲۸,۱۴۲
۶۵	کویر تایر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۳۱,۸۵۴,۶۷۸	۶۲,۸۱۶,۹۰۴,۸۵۰	۱۲۷,۳۰۸,۶۱۱	۴۵۰,۶۵۹,۲۷۷	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰	.	۹,۴۲۳,۹۳۴,۹۳۰
۶۶	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۱,۶۵۱,۴۲۹
۶۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۰۱۴,۳۶۰	۳۹۶,۱۰۸,۳۴۱,۶۰۰	۱۱۷,۸۸۲,۹۶۲,۶۸۷	۵۵۹,۵۰۱,۸۴۲	۱,۹۸۰,۵۴۱,۷۰۶	۳۷۵,۶۸۵,۳۳۵,۳۶۵	.	۴,۷۶۴,۵۵۹,۳۷۷
۶۸	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۴,۴۲۰,۴۷۶,۶۸۶	۴,۴۲۰,۴۷۶,۶۸۶
۶۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۶۴,۶۲۷,۷۵۵
۷۰	گلوکوزان	.	.	.	.	.	.	۱۰,۲۷۱,۶۸۴,۵۲۱	۶۰,۱۵۵,۰۵۹,۵۷۸
۷۱	لامپ پارس شهاب	.	.	.	.	.	.	۷۰۵,۲۷۹,۱۶۸	۷۰۵,۲۷۹,۱۶۸
۷۲	مخابرات ایران	۲۷۸۰۳,۶۲۲	۴۰۵,۹۱۷,۵۲۷,۴۶۶	۲۴۸,۰۶۸,۱۵۵,۵۳۶	۵۷۳,۳۵۴,۵۹۶	۲,۰۲۹,۵۸۷,۶۵۲	۱۵۵,۲۴۶,۴۲۹,۶۸۲	.	۹۷۳,۰۰۰,۷۶۹
۷۳	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	۳۴,۴۵۱,۱۷۳,۶۹۵	۳۴,۴۵۱,۱۷۳,۶۹۵
۷۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۶۲۴,۵۹۴,۶۶۰
۷۵	مدنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۹۵,۴۷۸,۱۲۵	۲۳۶,۵۲۳,۴۹۳	۸۳۷,۲۵۷,۴۹۵	۳۷,۲۸۲,۲۴۰,۸۸۷	(۱۳۷,۲۷۸,۵۹۹)	(۱۳۷,۲۷۸,۵۹۹)
۷۶	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۱,۳۸۴,۳۰۴	۲۳۳,۰۲۸,۲۷۵,۶۲۰	۹۰,۷۵۸,۱۲۸,۷۳۴	۳۲۹,۱۴۹,۴۴۶	۱,۱۶۵,۱۴۱,۳۶۳	۱۴۰,۷۷۵,۸۵۶,۰۷۷	.	۲۹۰,۰۶۷,۶۷۳
۷۷	ملی صنایع مس ایران	۱۳,۱۸۲,۹۶۶	۴۰۴,۳۵۴,۴۶۰,۷۸۰	۱۱۹,۷۳۵,۲۵۰,۹۹۵	۵۷۱,۱۴۷,۰۴۸	۲,۰۲۱,۷۷۲,۳۴۰	۲۸۲,۰۲۶,۲۹۰,۲۹۷	.	۳۵,۴۸۱,۴۸۶,۳۶۹
۷۸	موتوژن	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۴,۰۸۶,۵۵۸
۷۹	نفت ایرانول	۱۸۸,۴۶۰	۵,۷۴۸,۷۰۲,۳۶۹	۵,۲۹۷,۶۴۵,۱۲۹	۸,۱۱۹,۸۶۷	۲۸,۷۴۳,۵۱۲	۴۱۴,۱۹۳,۸۶۱	.	۵۰۹,۳۱۳,۴۰۶
۸۰	نیروترانس	.	.	.	.	.	.	.	۶,۹۱۱,۲۹۶,۷۲۴
۸۱	واسپاری ملت	۵,۲۱۱,۰۸۶	۸۸,۷۰۰,۹۱۴,۸۰	۴۰,۶۸۳,۶۳۱,۱۷۸	۱۲۵,۲۸۷,۵۹۴	۴۴۳,۵۰۴,۵۵۶	۴۷,۴۴۸,۴۹۱,۵۵۲	.	۵۵۹,۴۷۷,۲۸۶
۸۲	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	۲۷,۲۵۴,۱۱۲,۳۷۲
			۵,۶۶۷,۰۵۱,۵۶۱,۷۱۲	۲,۷۰۷,۴۲۷,۸۶۶,۰۹۷	۸,۰۰۴,۶۳۰,۸۸۶	۲۸,۳۳۵,۲۵۷,۶۹۵	۲,۹۲۳,۲۸۳,۸۰۷,۰۳۴	۱۰۵,۸۱۳,۵۲۹,۵۸۶	۸۲۵,۸۵۶,۰۰۲,۸۸۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم :								
ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹,۰۴,۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸,۰۴,۳۰
							سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۳	ح . توسعه معادن و فلزات	۴,۶۶۰,۸۸۹	۲۰,۱۶۳,۰۰۵,۸۱۴	۲۶,۹۰۸,۰۴۶,۲۸۷	.	.	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)	.
۴	ح . کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	۵,۳۲۲,۸۹۶,۲۷۴
۵	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۳۲۵,۰۰۰	۳۰,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	.	.	.	(۱,۲۹۰,۲۱۹,۹۲۴)
۶	ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۹,۶۵۰,۸۵۴	۴۳,۵۲۴,۵۷۸,۱۸۸	۷۵,۵۷۴,۸۴۳,۶۳۶	.	.	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)	.
۹	ح . کویر تایر	۱۰,۳۶۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۳,۴۳۷,۵۴۷	۱۲۲,۵۵۳,۸۹۴,۵۴۰	.	.	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)	.
			۱۱۹,۱۶۱,۰۹۶,۵۴۹	۲۵۵,۰۸۶,۸۵۹,۴۶۳	.	.	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۰
								۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹,۰۴,۳۰						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸,۰۴,۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹,۰۱,۳۰	
		تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۴,۳۳۹,۶۶۰	.
۲	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۵۸۷,۸۳۱,۲۵۰	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۷-۹۸۰۳۲۷	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۱۹۷,۸۸۱	.	۱۹۳,۱۹۷,۸۸۱	.
۴	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۷۶۱,۸۶۱,۲۴۶	.
۵	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۵۷۵,۵۱۱,۰۳۶	.
۶	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۷۳,۶۶۷,۳۳۷	.
۷	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	۱۳۶,۴۲۱,۰۲۳	.	۳,۴۰۰,۶۴۵,۹۹۲	.
۸	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۲۸۴,۶۱۰,۵۰۶	.	۳,۴۴۸,۳۳۹,۶۹۷	.
۹	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	۵۵,۳۳۶	۵۵,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۷۵,۱۵۴,۸۸۱	.	.	۷۶۰,۸۴۵,۱۱۹	.	.	۴,۱۴۲,۲۵۹,۵۶۶	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۲۵۱,۹۶۴,۸۸۹	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	۱۶,۷۰۳	۱۶,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۸۲,۷۱۲,۵۳۹	.	.	۷۲۰,۲۸۷,۴۶۱	.	.	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۳۷,۴۸۸	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۷,۴۸۷,۴۸۳	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۹,۱۵۸,۶۲۴	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۹۰,۵۹۵,۹۵۶	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۷۸,۲۴۴,۵۲۵	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۳,۷۴۰,۲۹۳	.
۱۸	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۴۷,۰۸۵,۷۸۳	.
۱۹	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۹۰,۶۰۵,۹۱۳	.
۲۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۴۲,۹۸۷	۱۴۲,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۲۸,۴۰۴,۰۳۰	.	.	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰	.	.	۱,۳۵۷,۰۳۳,۳۴۳	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۷۲۵,۱۷۴,۳۵۵	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	۴,۰۶۵,۲۴۱,۵۸۱	.	۴,۰۶۵,۲۴۱,۵۸۱	.
۲۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۲,۴۵۲,۹۷۸	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	۱۶۸,۸۹۲,۷۲۴	.	۱۶۸,۸۹۲,۷۲۴	.
۲۵	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۲۲۴,۳۸۹)	(۴,۲۲۴,۳۸۹)
۲۶	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	۲,۶۱۲	۲,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۲,۰۳۷,۷۷۸	.	.	(۳۷,۷۷۸)	.	.	.	.
		.	۲۱۷,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۱۹۸,۳۰۹,۲۲۸	.	.	۷,۴۳۹,۶۹۰,۷۷۲	.	۴۸۴۴,۱۳۹,۳۲۶	۶۰,۴۳۵,۸۴۵,۲۲۱	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۳۹۸.۰۴.۳۰	۱۳۹۹.۰۴.۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۵,۹۷۴,۰۹۰,۹۲۴,۱۰۶	۲۲۰,۵۹۲,۸۱۶,۷۹	۱۶,۵۵۷,۴۶۹,۹۴۰,۵۸۵	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۱۳۵,۹۲۵,۷۶۰,۴۴۶	۰	۳۶۴,۰۵۸,۲۴۰,۴۳۸	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۷۳,۰۸۱,۶۹۸,۱۱۴	۱۰,۵۴۴,۲۳۴,۹۰۲	۳۸,۶۸۰,۴۸۴,۸۴۷	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<u>۶,۱۸۳,۰۹۸,۳۸۲,۶۶۶</u>	<u>۲۳۱,۱۳۷,۱۱۶,۵۸۱</u>	<u>۱۶,۹۶۰,۲۰۸,۶۶۵,۸۷۰</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱	ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۷۷,۰۴۰,۵۵۱)	.	.
۲	ایرکا پارت صنعت	.	.	.	.	.	.	(۷۱۷,۵۵۲,۳۱۷)	.	۷۲,۵۶۱,۳۵۰,۶۷۴
۳	بانک تجارت	۵۳۱,۴۱۹,۵۵۲	۲,۲۴۲,۵۹۰,۵۰۹,۴۴۰	۶۱۵,۴۹۶,۸۹۶,۴۴۵	۳,۱۶۷,۶۵۹,۰۹۵	۱۱,۲۱۲,۹۵۲,۵۴۷	۱,۶۱۲,۷۱۳,۰۰۱,۳۵۳	(۵۵,۱۲۲,۶۳۹)	۲۳۶,۸۶۸,۶۹۵,۷۷۰	.
۴	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	(۵۱۵,۳۶۴,۲۰۷)	.	.
۵	بانک صادرات ایران	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۶۴۳,۴۶۰,۸۹۹	۱,۱۰۸,۵۳۰,۰۰۰	۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۱۲۴,۰۰۹,۱۰۱	.	۱,۸۶۸,۲۳۶,۹۸۷	.
۶	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱۹,۸۱۴,۹۰۲,۵۰۰	.	.
۷	به پرداخت ملت	۱,۱۴۹,۱۸۴	۵۲,۵۷۵,۱۶۸,۰۰۰	۴۷,۹۴۲,۴۵۰,۹۳۷	۷۴,۲۶۲,۴۲۵	۲۶۲,۸۷۵,۸۴۰	۴,۲۹۵,۵۷۸,۷۹۸	.	۸۲,۱۲۰,۰۵۲	.
۸	بیمه اتکالی ایرانیان	۱۸,۳۳۳,۶۰۹	۲۲۸,۰۰۵,۳۵۷,۳۰۱	۱۰۵,۴۵۸,۴۷۱,۵۵۳	۳۳۶,۱۸۲,۵۶۷	۱,۱۹۰,۰۲۶,۷۸۷	۱۳۱,۰۲۰,۶۷۶,۳۹۴	۵,۸۶۱,۹۹۰,۸۱۷	۷۹,۵۹۳,۶۹۰,۹۱۷	.
۹	پارس مینو	.	.	.	.	.	.	۳۷۲,۷۴۸,۷۱۵	.	.
۱۰	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۶,۸۱۲,۹۸۸,۹۱۳	۳۶,۹۸۲,۲۴۱,۱۵۵	.
۱۱	پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۹۵۷,۲۶۱	۵,۳۶۶,۰۸۸	۱۸,۹۹۵,۰۰۰	۲,۴۳۱,۶۸۱,۵۵۱	.	.	.
۱۲	پالایش نفت شیراز	۵,۷۰۶,۵۰۷	۸۱۹,۲۷۳,۵۱۸,۳۴۵	۴۱۹,۹۸۷,۸۹۹,۶۳۹	۱,۲۵۶,۰۹۸,۸۴۵	۴,۴۴۶,۳۶۷,۵۹۲	۴۶۳,۵۸۲,۱۵۲,۲۶۹	.	۲۵,۰۱۵,۴۳۰,۶۷۵	.
۱۳	پتروشیمی پارس	۳,۲۲۱,۰۴۶	۵۳۶,۴۶۵,۲۱۱,۳۰۰	۲۸۴,۱۷۷,۵۱۳,۴۵۸	۷۵۷,۷۵۷,۱۱۱	۲,۶۸۲,۳۲۶,۰۵۷	۲۴۸,۸۴۷,۶۱۴,۶۷۴	۳,۹۹۳,۹۷۶,۹۵۹	۸۱,۷۵۹,۴۸۲,۳۱۱	.
۱۴	پتروشیمی پردیس	۸,۴۹۰,۴۴۱	۹۳۱,۸۲۵,۸۹۹,۷۵۰	۳۶۳,۷۵۷,۳۷۵,۲۹۸	۱,۳۱۶,۲۰۴,۰۸۳	۴,۶۵۹,۱۲۹,۴۹۹	۵۶۲,۰۹۳,۱۹۰,۸۷۰	۱۱,۱۴۲,۲۱۳,۳۰۵	۱۶۴,۵۳۲,۳۸۲,۶۱۲	.
۱۵	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۶۰۲,۵۵۱,۰۶۵	.
۱۶	پتروشیمی جم	۱۰	۵۳۸,۳۰۰	۲۱۸,۶۹۶	۷۶۰	۲,۶۹۲	۳۱۶,۱۵۲	.	۱۰۴,۳۸۹	.
۱۷	پتروشیمی خراسان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۵۲,۶۱۹,۴۷۵	۲۹۳,۰۲۷,۲۵۰	۱۰,۳۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۷۷,۰۴۳,۲۷۵	۳,۰۹۸,۶۸۱,۶۴۶	۵۹,۴۵۷,۷۰۷,۷۷۵	.
۱۸	پتروشیمی زاگرس	۲,۰۵۶,۷۲۷	۳۹۷,۰۳۴,۶۹۳,۵۲۴	۱۸۴,۵۱۸,۶۸۷,۱۳۷	۵۶۰,۸۱۱,۵۰۵	۱,۹۸۵,۱۷۳,۴۶۸	۲۰۹,۹۷۰,۰۲۱,۴۲۴	(۵۵۶,۱۲۴,۴۰۰)	۳۳,۵۴۰,۳۰۳,۸۲۸	.
۱۹	پتروشیمی غدیر	۷۸۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۵۵۴,۶۶۷,۳۴۶	۶۳۸,۳۵۳,۹۵۰	۲,۲۵۹,۶۶۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۷۹,۳۱۸,۷۰۴	(۱,۷۳۹,۸۰۲,۶۳۷)	۲۹۶,۸۵۷,۳۶۷,۷۰۷	.
۲۰	پتروشیمی فناوری	.	.	.	.	.	.	۲,۴۸۱,۱۲۴,۸۵۰	۳۷,۴۸۷,۸۹۴,۲۵۰	.
۲۱	پتروشیمی نوری	۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۱۰,۸۲۵,۴۵۰	۶۱۸,۷۵۶,۹۲۵	۲,۱۹۰,۳۹۰,۰۰۰	۲۷۸,۵۳۸,۱۲۷,۶۲۵	.	۴۱,۰۹۲,۴۴۹,۲۵۶	.
۲۲	پتروشیمی شیراز	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۷۳۲,۷۸۸,۸۴۳,۱۲۰	۳۲۸,۴۷۱,۷۸۱,۵۸۶	۱,۰۳۵,۰۵۰,۱۱۶	۳,۶۶۳,۸۹۴,۲۱۶	۳۹۹,۶۰۸,۱۱۷,۲۰۲	۴,۸۱۹,۹۷۱,۳۱۴	۱۹۷,۹۶۶,۴۵۵,۷۸۶	.
۲۳	پخش هجرت	۳,۹۸۵,۰۶۷	۴۲۴,۳۷۰,۰۳۳,۷۵۸	۲۲۳,۳۷۹,۳۱۰,۲۵۱	۵۹۹,۳۳۲,۲۵۹	۲,۱۲۱,۵۳۰,۱۱۹	۱۹۸,۲۰۵,۸۵۱,۱۲۹	.	۹۵,۶۵۸,۷۴۳,۹۷۴	.
۲۴	پلی پروپیلن جم - جم بیلن	۳,۴۱۷,۷۷۶	۳۰۵,۸۹۰,۹۵۲,۰۰۰	۲۰۱,۱۴۵,۸۸۶,۴۱۷	۴۳۲,۰۷۰,۹۷۰	۱,۵۲۹,۴۵۴,۷۶۰	۱۰۲,۷۸۳,۵۳۷,۸۵۳	.	۵۰,۳۲۱,۶۱۸,۸۴۹	.
۲۵	پلیمر آریا ساسول	۲,۲۰۵,۵۲۰	۲۵۵,۳۰۶,۵۸۴,۱۶۰	۱۴۳,۷۴۴,۳۶۹,۹۹۹	۳۶۰,۶۲۰,۵۵۰	۱,۲۷۶,۳۳۲,۹۲۱	۱۰۹,۹۳۵,۰۶۰,۶۹۰	.	.	.
۲۶	تامین سرمایه بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۷,۱۰۶,۵۰۰	۲۴,۶۳۴,۰۰۰	۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۱,۰۵۹,۵۰۰	.	۳,۲۳۱,۷۱۶,۳۹۷	.
۲۷	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲۸,۲۰۹,۹۳۸	۵۹۸,۳۳۲,۷۸۴,۹۸۰	۲۲۸,۰۸۶,۸۴۱,۳۷۴	۸۴۵,۱۴۵,۰۵۹	۲,۹۹۱,۶۶۳,۹۲۵	۳۶۶,۴۰۹,۱۳۴,۶۲۲	.	۱۶۵,۱۶۷,۴۵۷,۱۵۲	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	
								سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۸	تامین سرمایه نوین	۱۶,۴۵۰,۷۸۲	۲۶۷,۸۱۸,۷۳۰,۹۶۰	۱۲۷,۸۳۰,۶۶۵,۸۱۲	۳۷۸,۲۹۳,۹۵۷	۱,۳۳۹,۰۹۳,۶۵۵	۱۳۸,۲۷۰,۶۷۷,۵۳۶	.	.	۴۵,۹۶۳,۴۲۶,۳۳۱	.
۲۹	تایید و اتر خاورمیانه	۱۰,۲۵۴,۰۲۴	۲۵۷,۸۸۸,۷۰۳,۶۰۰	۲۶۰,۴۲۹,۹۳۳,۳۷۸	۳۶۴,۲۶۷,۷۹۴	۱,۲۸۹,۴۴۳,۵۱۸	(۴,۱۹۴,۱۴۱,۰۹۰)	.	.	.	.
۳۰	تجارت الکترونیک پارسین	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۵۳,۸۳۶,۳۳۲)	.	.	.
۳۱	تراکتورسازی ایران	۱۳,۳۹۸,۰۵۴	۵۲۱,۹۸۸,۱۸۳,۸۴۰	۲۲۲,۰۴۳,۵۹۰,۸۸۴	۷۳۷,۳۰۸,۳۱۰	۲,۶۰۹,۹۴۰,۹۱۹	۲۹۶,۵۹۷,۳۴۳,۷۲۷	۱۵,۳۵۳,۸۲۶,۲۵۵	۱۲۷,۹۴۲,۹۴۵,۴۶۱	.	.
۳۲	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲,۷۹۱,۷۴۱	۲۰۳,۴۶۴,۸۷۵,۸۲۱	۱۹۲,۱۸۷,۵۹۹,۵۹۲	۲۸۷,۳۹۴,۱۳۷	۱,۰۱۷,۳۲۴,۳۷۹	۹,۹۷۲,۵۵۷,۷۱۳	.	.	.	.
۳۳	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۴۹۳,۳۹۷,۰۰۰	۶۶,۷۹۷,۷۵۳,۵۶۰	.	.
۳۴	توسعه معادن و فلزات	۵,۶۹۸,۵۵۹	۱۱۵,۰۵۳,۹۰۶,۲۱۰	۳۸,۰۰۰,۷۷۵,۵۷۸	۱۶۲,۵۱۳,۶۴۳	۵۷۵,۲۶۹,۵۳۱	۷۶,۳۱۵,۳۴۷,۴۵۸	.	۲۸,۷۴۱,۸۲۱,۸۳۴	.	.
۳۵	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲,۷۴۳,۲۴۳	۶۲۴,۳۰۰,۴۳۱,۱۳۶	۲۳۸,۷۶۹,۹۰۸,۲۹۱	۸۱۱,۷۲۵,۴۸۴	۳,۱۲۱,۱۵۲,۱۵۶	۲۸۱,۴۵۷,۶۴۵,۲۰۵	۶,۹۷۴,۴۴۵,۰۷۳	۱۸۶,۰۶۶,۸۳۷,۰۱۱	.	.
۳۶	داروسازی کاسپین تامین	۷,۵۵۹,۰۸۳	۴۳۹,۹۷۶,۴۲۶,۰۱۵	۳۳۳,۸۱۷,۰۶۲,۱۸۴	۶۲۱,۴۶۶,۷۰۲	۲,۱۹۹,۸۱۲,۱۳۰	۱۰۳,۳۳۸,۰۱۴,۹۹۹	۱۵,۴۲۴,۳۳۹,۱۳۴	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۲۳۸	.	.
۳۷	رایان هم افزا	۸۶,۸۴۲	۲,۲۳۰,۳۶۳,۰۸۶	۲,۱۷۳,۸۳۹,۷۹۸	۳,۱۵۰,۳۸۸	۱۱,۱۵۱,۸۱۵	۴۲,۳۲۱,۰۸۵	.	.	.	.
۳۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	۶,۲۸۷,۲۱۳,۳۴۹	۱۰۹,۹۹۱,۲۸۳,۰۲۴	.	.
۳۹	س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۵,۳۹۵,۷۹۹	۴۶,۱۷۵,۹۳۶,۶۳۷	.	.
۴۰	سخت آژند	۱۱,۰۸۷,۹۸۷	۱۲۷,۴۵۶,۴۱۰,۵۶۵	۹۵,۳۷۴,۵۵۸,۸۱۸	۱۸۰,۰۳۲,۱۸۰	۶۳۷,۲۸۲,۰۵۳	۳۱,۲۶۴,۵۳۷,۵۱۴	.	۸,۵۴۰,۵۶۹,۷۱۴	.	.
۴۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۲۷,۴۴۶,۳۶۳	۹۶۴,۴۶۵,۱۹۵,۸۲۰	۵۳۹,۷۸۷,۱۸۴,۷۶۳	۱,۳۶۲,۳۰۷,۰۸۹	۴,۸۲۲,۳۲۵,۹۷۹	۴۱۸,۴۹۲,۳۷۷,۹۸۹	۵,۸۵۸,۷۲۴,۸۴۲	۲۲۳,۹۴۱,۸۷۲,۰۰۵	.	.
۴۲	سرمایه گذاری پویا	۱,۹۸۴,۹۶۰	۱۱,۳۸۷,۷۱۵,۵۲۰	۸,۱۴۸,۷۹۳,۷۶۰	۱۶,۰۸۵,۱۴۸	۵۶,۹۳۸,۵۷۸	۳,۱۶۵,۸۹۸,۰۳۴	.	.	.	.
۴۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۳۶۵,۳۰۳,۳۳۶	۱,۱۴۴,۶۷۵,۸۷۵	۴,۰۵۱,۹۵۰,۰۰۰	۴۹۵,۸۲۸,۰۷۰,۷۸۹	.	۲,۰۴۴,۰۴۵,۱۵۰	.	.
۴۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴,۳۴۶,۵۱۷	۲۸۰,۱۸۷,۴۷۷,۰۱۰	۲۲۶,۲۷۰,۵۹۴,۰۸۰	۳۹۵,۷۶۴,۸۱۱	۱,۴۰۰,۹۳۷,۳۸۵	۵۲,۱۲۰,۱۸۰,۷۳۴	.	.	.	.
۴۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۲۵,۷۵۶,۵۳۷	۹۴۱,۷۶۲,۰۱۸,۸۶۸	۴۸۸,۰۵۰,۸۹۲,۷۳۴	۱,۳۳۰,۲۳۸,۸۵۲	۴,۷۰۸۸۱۰,۰۹۴	۴۴۷,۶۷۲,۰۷۷,۱۸۸	.	۵۷,۱۹۸,۶۷۶,۸۹۰	.	.
۴۶	سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	.	۴۵,۲۶۷,۸۹۷,۸۷۸	.	.
۴۷	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	.	۷۶,۵۳۴,۴۸۶,۱۱۰	.	.
۴۸	سرمایه گذاری سپه	۱۲,۶۶۴,۶۷۲	۲۵۸,۶۱۲,۶۰۲,۳۴۰	۱۰۱,۱۸۶,۸۵۹,۲۳۶	۳۶۵,۲۹۰,۳۰۱	۱,۲۹۳,۰۶۳,۰۱۱	۱۵۵,۷۶۷,۲۸۹,۶۹۲	۲,۲۴۷,۷۳۴,۷۵۹	۶۷,۰۴۱,۱۳۲,۲۷۶	.	.
۴۹	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۱۱,۰۰۴,۹۲۷,۶۷۱	.	.	.
۵۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴,۸۱۰,۹۲۶	۹۳,۱۳۹,۵۲۷,۳۶۰	۸۷,۰۰۳,۱۶۸,۸۳۰	۱۳۱,۵۵۹,۵۸۲	۴۶۵,۶۹۷,۶۳۷	۵,۵۳۹,۱۰۱,۳۱۱	.	.	.	.
۵۱	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۳,۳۵۲,۵۱۲,۳۰۳	.	.
۵۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۶۵۰,۸۱۲	۸۶۲,۶۱۰,۲۳۰,۶۴۰	۳۳۱,۵۷۶,۰۴۱,۳۲۷	۱,۲۱۸,۴۳۶,۹۵۱	۴,۳۱۳,۰۵۱,۱۵۳	۵۲۵,۵۰۲,۷۰۱,۲۹۹	۱۰,۳۸۱,۸۶۴,۲۲۸	۱۸۰,۸۵۳,۷۹۶,۵۵۹	.	.
۵۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۸۴۳,۸۷۱,۹۶۱	۱,۰۶۱,۳۲۴,۲۵۰	۳,۷۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۷۱۷,۹۰۳,۷۸۹	۱۱,۳۳۴,۸۰۶,۶۱۲	۱۷۵,۱۷۹,۴۷۵,۱۶۹	.	.
۵۴	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه سامان	.	.	.	.	.	.	(۵۹۱,۹۰۸,۶۵۰)	۵,۳۱۱,۱۸۳,۲۷۷	.	.
۵۵	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۲۶۱,۶۰۰	۲۸۳,۰۷۵,۵۲۸,۸۰۰	۱۶۷,۷۷۶,۸۷۴,۹۸۶	۳۵۳,۸۴۴,۴۱۱	.	۱۱۴,۹۴۴,۸۰۹,۴۰۳	(۲,۲۹۸,۸۵۷,۸۹۲)	۲۵,۰۸۸,۸۷۸,۹۰۸	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۴،۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)		
۵۶	سکه تمام بهارتحویلی ۱ روزه رفاه	۱۱۳،۳۰۰	۱۲۳،۶۵۳،۱۲۷،۴۰۰	۷۲،۷۷۷،۱۰۷،۲۹۹	۱۵۴،۵۶۶،۴۰۹	.	۵۰،۷۲۱،۴۵۳،۶۹۲	(۳۵۵،۰۹۶،۰۷۱)	۱۵،۶۱۵،۶۰۷،۹۲۴	
۵۷	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	.	۱۸،۰۶۳،۵۸۱،۵۹۵	
۵۸	سیمان هگمتان	۳،۳۳۰،۰۱۹	۱۵۲،۸۱۴،۵۷۱،۹۱۰	۶۹،۵۷۱،۷۳۷،۶۳۸	۲۱۵،۸۵۰،۵۸۳	۷۶۴،۰۷۲،۸۶۰	۸۲،۲۶۲،۹۱۰،۸۲۹	.	۴۶،۵۲۰،۷۱۰،۶۶۰	
۵۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۰،۵۷۱،۴۸۱	۷۳۵،۶۴۱،۵۴۷،۳۰۳	۳۱۶،۸۲۷،۲۶۴،۵۹۴	۱،۰۳۹،۰۹۳،۶۸۶	۳،۶۷۸،۲۰۷،۷۳۷	۴۱۴،۰۹۶،۹۸۱،۲۸۶	.	۵۶،۹۲۴،۹۲۵،۳۲۳	
۶۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۶۱،۲۴۰	۳،۷۶۲،۱۱۷،۲۴۰	۳،۲۷۱،۵۲۷،۱۹۵	۵،۳۱۳،۹۹۱	۱۸،۸۱۰،۵۸۶	۴۶۶،۴۶۵،۴۶۸	.	.	
۶۱	صنایع جوشکاب یزد	۶۰۰،۴۳۹	۶۶،۰۹۰،۳۲۰،۷۳۰	۴۸،۹۱۰،۶۰۸،۱۲۴	۹۳،۳۵۲،۵۷۸	۳۳۰،۴۵۱،۶۰۴	۱۶،۷۵۵،۹۰۸،۴۳۴	(۱۰۷،۳۹۴،۳۸۰)	۱۸،۰۴۳،۰۹۴،۵۹۶	
۶۲	صنعتی دوده قام	۲۲۴،۴۰۵	۲،۳۴۱،۸۰۵،۹۵۰	۲،۴۶۹،۰۴۸،۲۹۰	۳،۱۶۶،۵۵۱	۱۱،۲۰۹،۰۳۰	(۲۴۱،۶۱۷،۹۲۱)	.	۱،۰۲۶۶۰۴،۷۹۸	
۶۳	فجر انرژی خلیج فارس	۴،۵۲۹،۷۸۶	۱۶۱،۹۸۵،۱۴۷،۳۶۰	۱۲۱،۰۹۶،۷۵۵،۷۴۱	۲۲۸،۸۰۴،۰۲۱	۸۰۹،۹۲۵،۷۳۷	۳۹،۸۴۹،۶۶۱،۸۶۱	.	.	
۶۴	فرآورده‌های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	(۳۶۲،۳۹۹،۴۶۰)	.	
۶۵	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۰،۰۲۰،۸۸۸	۱،۱۲۹،۱۷۸،۰۸۳،۲۰۰	۷۶۳،۰۲۳،۵۱۵،۴۶۱	۱،۵۹۴،۹۶۴،۰۴۳	۵،۶۴۵،۸۹۰،۴۱۶	۳۵۸،۹۱۳،۷۱۳،۲۸۰	۵،۳۷۱،۱۷۹،۴۲۲	۱۷۰،۴۳۹،۴۲۲،۷۹۳	
۶۶	فولاد خوزستان	۳۳،۴۸۹،۶۴۸	۱،۳۷۸،۴۳۳،۹۱۱،۶۸۰	۶۳۳،۸۲۱،۳۸۴،۴۵۶	۱،۹۴۷،۰۳۷،۹۰۰	۶،۸۹۲،۱۶۹،۵۵۸	۷۳۵،۷۷۳،۳۱۹،۷۶۶	(۶۶۸،۰۱۷،۷۰۵)	۹۴،۴۷۷،۶۸۷،۶۸۱	
۶۷	فولاد کاوه جنوب کیش	۷،۴۸۵،۵۸۸	۱۶۵،۳۵۶،۳۸۹،۹۲۰	۶۱،۴۸۷،۵۴۶،۱۷۳	۲۳۳،۵۶۶،۲۵۲	۸۲۶،۷۸۳،۱۹۵	۱۰۲،۸۰۸،۷۴۳،۳۰۰	(۱،۲۸۱،۵۷۹،۲۳۰)	۳۷،۳۲۹،۱۸۷،۰۱۱	
۶۸	فولاد مبارکه اصفهان	۸۵،۰۰۲،۳۳۶	۱،۹۷۷،۱۵۴،۳۳۵،۳۶۰	۵۰۰،۴۹۶،۰۰۶،۷۶۶	۲،۷۹۲،۷۳۰،۴۹۹	۹،۸۸۵،۷۷۱،۶۷۷	۱،۴۶۳،۹۷۹،۸۲۶،۴۱۸	(۱،۸۷۶،۵۲۴،۵۹۳)	۳۳۴،۲۰۶،۸۵۳،۶۷۸	
۶۹	کارخانجات داروپخش	۱،۹۶۹،۷۳۲	۱۳۶،۹۲۲،۱۲۴،۹۲۰	۸۷،۹۹۲،۱۷۹،۱۲۱	۱۹۲،۸۳۷،۵۰۱	۶۸۲،۶۱۰،۶۲۵	۴۷،۶۵۴،۴۹۷،۶۷۳	۱۳،۵۲۵،۰۰۱،۹۳۸	۷۳،۱۴۲،۰۹۳،۰۵۹	
۷۰	کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	(۱،۲۲۹،۱۹۶،۳۲۸)	.	
۷۱	کالسیمین	۳،۵۰۰،۰۰۰	۲۳۳،۹۷۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۴،۰۵۹،۴۳۱،۰۰۰	۳۳۰،۴۸۹،۶۸۸	۱،۱۶۹،۸۷۵،۰۰۰	۱۲۸،۴۱۵،۲۰۴،۳۱۲	۱۳،۳۴۵،۳۵۱،۶۸۸	۶۷،۵۷۷،۳۷۷،۶۸۶	
۷۲	کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	(۵۰۹،۲۱۵،۲۹۴)	(۵۰۹،۲۱۵،۲۹۴)	
۷۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	۶،۶۲۲،۱۱۵،۷۵۸	.	
۷۴	کویر تایر	۱۰،۳۵۹،۹۹۹	۲۸۲،۳۰۹،۹۷۳،۷۵۰	۳۵،۷۸۳،۴۳۶،۵۴۶	۳۹۸،۷۶۲،۸۳۷	۱،۴۱۱،۵۴۹،۸۶۴	۲۴۴،۷۱۶،۲۳۳،۵۰۳	.	۴۵،۸۱۷،۶۸۲،۱۳۹	
۷۵	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	۱،۰۵۷،۰۵۴،۲۷۴	.	
۷۶	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۶۴،۵۴۵،۶۷۸	۸۶۷،۴۹۳،۹۱۲،۳۲۰	۳۲۹،۱۷۶،۷۷۳،۹۵۲	۱،۲۲۵،۳۳۵،۱۵۱	۴،۳۳۷،۴۶۹،۵۶۲	۵۳۲،۷۵۴،۳۳۳،۶۵۵	.	۱۶۵،۳۵۳،۹۱۷،۱۶۴	
۷۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	.	۵۹،۴۶۶،۰۸۶،۸۰۴	
۷۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸،۱۷۵،۴۴۰	۳۱۲،۳۰۱،۸۰۸،۰۰۰	۷۸،۴۸۰،۰۰۱،۳۸۵	۴۴۱،۱۲۶،۳۰۴	۱،۵۶۱،۵۰۹،۰۴۰	۲۳۱،۸۱۹،۱۷۱،۲۷۱	۲۹۱،۷۳۹،۸۱۰	۱۳،۸۰۱،۷۷۵،۸۷۳	
۷۹	گلوکوزان	.	.	.	.	.	.	۲۷،۱۵۳،۱۴۳،۹۸۷	.	
۸۰	لیزینگ پارسیان	۲،۵۹۵،۲۱۹	۸،۵۱۲،۳۱۸،۳۲۰	۸،۳۱۶،۲۰۲،۸۰۹	۱۲۰،۲۳۶،۵۰	۴۲،۵۶۱،۵۹۲	۱۴۱،۵۳۰،۲۶۹	.	.	
۸۱	مبین انرژی خلیج فارس	۵۳،۸۷۰،۶۱۶	۱،۸۲۲،۹۸۱،۶۴۵،۴۴۰	۱،۱۴۴،۲۹۳،۰۰۳،۹۲۳	۲،۵۷۴،۹۶۱،۵۷۴	۹،۱۱۴،۹۰۸،۲۲۷	۶۶۶،۹۹۸،۷۷۱،۷۱۶	(۹،۶۵۲،۸۷۶،۰۸۰)	۲۳۵،۴۲۳،۹۶۵،۷۰۲	
۸۲	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۵۵۳،۶۳۲	۲۸،۱۰۹،۰۰۳،۹۰۴	۲۲،۳۶۹،۴۱۹،۹۰۸	۳۹،۷۰۳،۹۶۸	۱۴۰،۵۴۵،۰۲۰	۵،۵۵۹،۳۳۵،۰۰۸	.	.	
۸۳	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۷،۹۵۶،۰۹۸،۵۶۲	۱۵۰،۰۹۵،۴۱۰،۸۸۹	
۸۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۹،۰۵۷،۴۷۲	۵۲۱،۳۴۸،۰۸۱،۳۲۰	۳۴۰،۵۲۳،۱۹۱،۱۲۷	۷۳۶،۴۰۴،۱۷۵	۲،۶۰۶،۷۴۰،۴۴۲	۱۷۷،۴۸۱،۷۵۲،۵۷۶	۲،۲۰۶،۳۱۱،۸۳۰	۲۵۳،۸۵۳،۳۱۸،۰۰۴	

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۰							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۴،۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	رذیف
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	رذیف
۶۲،۹۴۱،۴۴۰،۹۳۰	-	۱۱۰،۸۶۹،۳۷۶،۱۶۶	۷۴۰،۹۷۳،۷۵۰	۲۰۹،۳۲۵،۰۸۴	۳۶،۳۷۵،۰۷۵،۰۰۰	۱۴۸،۱۹۴،۷۵۰،۰۰۰	۶،۳۲۵،۰۰۰	معذنی و صنعتی گل گهر	۸۵
۹۴،۵۰۱،۴۰۴،۷۸۱	-	۲۹۲،۵۷۲،۵۴۳،۹۵۸	۲،۳۴۴،۰۹۴،۰۳۶	۶۳۳،۹۵۶،۵۶۵	۱۵۳،۳۶۸،۲۱۲،۶۴۱	۴۴۸،۱۸۸،۰۷۲،۰۰۰	۱۹،۳۲۷،۸۴۰	معذنی و صنعتی چادرملو	۸۶
۳۲۸،۸۵۸،۵۱۷،۶۷۸	۷،۴۳۷،۰۷۶،۳۹۹	۱،۳۲۶،۲۱۱،۴۱۷،۸۵۰	۸،۲۷۳،۱۰۰،۱۸۰	۲،۳۲۷،۱۵۰،۸۰۱	۴۱۷،۷۹۸،۳۶۷،۱۳۹	۱،۶۵۴،۶۲۰،۰۲۵،۹۷۰	۴۶،۰۰۰،۰۰۱	ملی صنایع مس ایران	۸۷
۷،۷۱۱،۷۹۹،۴۳۶	۴۲،۰۴۲،۱۳۹	۱۳۲،۷۸۵،۷۷۴،۲۲۵	۲،۵۷۷،۳۶۳،۳۴۴	۷۲۸،۱۰۵،۱۵۹	۳۷۹،۳۸۱،۴۳۶،۱۱۲	۵۱۵،۷۲۲،۶۷۸،۸۹۰	۱۲،۳۴۱،۰۹۹	نفت ایرانول	۸۸
۱۶۹،۰۴۳،۵۴۴،۹۷۲	۸،۸۴۵،۰۲۰،۴۹۴	۲۳۸،۸۰۸،۴۳۱،۸۹۸	۲،۴۴۰،۰۳۶،۴۳۱	۶۸۹،۳۱۷،۹۷۶	۳۴۶،۰۷۴،۹۱۲،۷۴۵	۴۸۱،۰۱۲،۲۲۶،۲۵۰	۶،۱۹۶،۹۸۷	نیرو ترانس	۸۹
۵۷،۸۲۳،۵۹۴،۲۰۸	-	۷۸،۱۴۲،۸۰۰،۵۴۱	۶۹۸،۴۸۲،۴۵۵	۱۹۷،۳۲۱،۲۹۴	۶۰،۶۵۷،۸۸۶،۷۳۰	۱۳۹،۶۹۶،۴۹۱،۰۲۰	۷،۷۶۹،۵۴۹	واسپاری ملت	۹۰
-	۵،۸۲۵،۵۳۳،۳۷۳	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم	۹۱
۵،۹۷۴،۰۹۰،۹۳۴،۱۰۶	۲۲۰،۵۹۲،۸۸۱،۶۷۹	۱۶،۵۵۷،۴۹۹،۹۴۰،۵۸۵	۱۵۲،۱۱۴،۲۸۸،۶۳۴	۴۴،۴۸۰،۸۲۱،۶۶۳	۱۴۰،۷۶۶۰۸۸۹۰۰،۹۵۴	۳۰،۸۲۹،۶۷۴،۳۸۱،۸۳۶			

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۰								
ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	ح - تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴،۱۰۴،۹۶۹	۲۶۷،۴۳۰،۲۱۳،۲۴۰	۱۷،۳۴۹،۱۱۱،۸۷۰	۳۷۷،۷۴۵،۱۷۵	۱،۳۷۷،۱۵۱،۰۶۱	۳۴۸،۳۶۶،۲۰۴،۱۳۴	.
۲	ح - توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۶،۷۴۵،۰۴۰،۴۷۳
۳	ح - صنعتی دوده فام	۵۶۱،۰۱۲	۵۰،۴۳۴،۹۷۷،۸۸۰	۳،۰۴۳،۴۹۰،۱۰۰	۷،۱۲۳،۹۴۱	۲۵،۲۱۷،۴۸۹	۱،۹۶۷،۶۶۶،۳۵۰	.
۴	ح - گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۰۵،۷۴۳،۴۳۵	۱۳۰،۷۱۲،۴۹۱،۴۰۰	۱۶،۱۴۹،۹۲۷،۵۹۵	۱۸۴،۶۳۱،۳۹۴	۶۵۳،۵۶۲،۴۵۷	۱۱۳،۷۲۴،۳۶۹،۹۵۴	.
۵	ح - معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۳۲،۰۵۰،۳۶۵،۴۴۸
۶	ج - کویر تایر	.	.	.	.	.	.	۹۷،۱۳۰،۴۵۴،۵۲۵
			۴۰۳،۱۸۶،۲۰۱،۵۲۰	۳۶،۵۴۲،۵۲۹،۵۶۵	۵۶۹،۵۰۰،۵۱۰	۲،۰۱۵،۹۳۱،۰۰۷	۳۶۴،۰۵۱،۲۴۰،۴۳۸	۱۳۵،۹۳۵،۷۶۰،۴۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۰			سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)
۱	اجاره تامین اجتماعی-سپهر۵۲۳۰۰۰	۷۰،۰۰۰	۷۰،۷۴۰،۸۱۰،۰۰۰	۶۹،۲۴۹،۷۵۷،۵۰۰	۱۲،۸۲۱،۷۷۲	.	۱،۴۷۸،۲۳۰،۷۲۸	.	.	.	(۸۰۰،۹۹۲،۵۰۰)	
۲	اجاره تامین اجتماعی-سپهر۹۹۱۲۲۶	۲۵۰،۰۰۰	۲۵۰،۳۵۱،۷۵۰،۰۰۰	۲۵۰،۵۸۵،۶۴۱،۰۰۰	۶۳،۵۰۱،۲۵۵	.	(۲۹۷،۳۹۲،۲۵۵)	.	.	.	۵۰۶،۸۹۱،۰۰۰	
۳	اجاره دولت آپوروش-کاردان۹۹۱۱۱۸	۲۵۰،۰۰۰	۲۴۹،۷۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۴۹،۵۶۸،۹۳۱،۲۵۰	۴۵،۲۶۷،۱۸۸	.	۱۳۵،۸۰۱،۵۶۲	.	.	.	۷۴۲،۷۱۲،۵۰۰	
۴	اجاره دولتی آپوروش-ملت۹۹۱۱۱۸	۲۵،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۴،۸۳۱،۹۸۳،۷۵۰	۴،۵۳۱،۲۵۰	.	۱۶۳،۴۸۵،۰۰۰	.	.	.	۶۴،۰۴۰،۰۰۲	
۵	اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۱۰۱۳	۱۶،۱۱۲	۱۲،۴۵۶،۶۸۶،۶۷۲	۱۱،۹۸۹،۳۲۷،۷۹۸	۲،۲۵۷،۷۷۴	.	۴۶۵،۱۰۱،۱۰۰	.	.	.	۶۱۲،۸۹۸،۸۷۲	
۶	اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	۱،۹۰۶،۵۵۵،۶۴۰	.	.	.	
۷	اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.	۲۹۳،۱۵۵،۶۸۸	.	.	.	
۸	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.	۹۰،۳۹۱،۵۵۶	.	.	.	
۹	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۷-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	۷۲۹،۵۴۷،۶۶۵	.	.	.	
۱۰	اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۸۱۵،۵۱۸،۰۵۸	.	.	.	
۱۱	اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۱۳۷،۱۱۳،۹۷۱	.	.	۶،۹۰۲،۷۹۰،۵۲۰	
۱۲	اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۰۷	۳۰،۸۳۹	۲۶،۱۲۵،۵۹۸،۰۷۹	۲۵،۵۴۲،۵۲۷،۵۷۶	۴،۷۳۵،۲۶۵	.	۵۷۸،۳۳۵،۲۳۸	.	.	.	۱،۸۲۹،۱۸۶،۹۴۱	
۱۳	اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۹۹۰۵۲۵	۸،۰۳۸	۶،۷۲۸،۳۰۴،۳۵۶	۶،۳۹۱،۷۶۹،۹۰۲	۱،۲۱۹،۵۰۵	.	۳۳۵،۳۱۴،۹۴۹	.	.	.	۴۰۰،۱۶۸،۱۷۹	
۱۴	اسنادخزانه-م۱۹بودجه۹۷-۹۸۰۸۲۷	.	.	.	.	.	.	(۸،۷۱۵،۹۷۴)	.	.	.	
۱۵	اسنادخزانه-م۱بودجه۹۸-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۴،۵۴۲،۲۲۴	
۱۶	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۹۹۰۲۲۴	۵،۹۴۹	۵،۱۷۵،۹۲۷،۴۵۰	۴،۹۲۵،۳۱۵،۸۳۱	۹۳۸،۱۳۷	.	۲۴۹،۶۷۳،۴۸۲	.	.	.	۳۲۰،۷۴۱،۴۸۵	
۱۷	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۸	۷۰،۱۶۵	۵۶،۵۱۰،۶۱۰،۳۴۰	۵۴،۱۶۵،۶۱۹،۷۰۹	۱۰،۲۴۲،۵۴۸	.	۲،۳۳۴،۷۴۸،۰۸۳	.	.	.	۳،۲۲۹،۴۹۹،۹۱۵	
۱۸	اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۶-۹۸۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	۲،۹۹۲،۷۸۹	.	.	.	
۱۹	اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۸	۱۸،۹۴۵	۱۶،۱۲۲،۲۳۲،۸۹۰	۱۵،۴۲۰،۵۵۶،۴۶۰	۲،۹۲۲،۱۵۵	.	۶۹۸،۷۵۴،۲۷۵	.	.	.	۱،۱۲۸،۸۵۸،۰۵۰	
۲۰	اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸	۵۰،۰۴۱	۴۹،۳۵۹،۴۹۱،۶۲۱	۴۷،۲۸۲،۴۶۳،۳۰۳	۸،۹۴۶،۴۰۸	.	۲،۰۶۸،۰۸۱،۹۱۰	.	.	.	۳،۱۹۴،۲۰۳،۹۹۸	
۲۱	اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۹۹۰۸۲۴	۳۸۸	۳۱۵،۹۹۳،۸۷۲	۲۹۶،۹۴۰،۱۸۲	۵۷،۲۲۰	.	۱۸،۶۹۶،۴۷۰	.	.	.	۱۵،۸۲۰،۲۵۴	
۲۲	اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱۹،۷۸۶	۱۹،۲۸۵،۸۲۹،۷۰۶	۱۸،۴۲۸،۹۶۲،۰۴۸	۳،۴۹۵،۵۵۷	.	۸۵۳،۳۷۲،۱۰۱	.	.	.	۷۷۲،۵۷۶،۵۵۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۴،۳۰			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۴،۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)		
۲۳	اسناد خزانه - م ۲ بوجه ۹۸ - ۹۹۰۴۳۰	۸۴،۰۱۰	۸۳،۵۹۴،۳۱۸،۵۲۰	۸۰،۳۰۲،۸۴۷،۸۵۵	۱۵،۱۵۱،۴۷۰	-	۳،۲۷۶،۳۱۹،۱۹۵	-	۳،۱۸۹،۴۵۱،۳۷۶	-	-
۲۴	اسناد خزانه - م ۳ بوجه ۹۷ - ۹۹۰۷۲۱	۵۶۶،۹۴۷	۵۴۶،۰۲۷،۹۹۴،۶۴۰	۵۲۲،۵۲۴،۰۵۰،۵۷۰	۹۸،۹۶۹،۳۸۷	-	۲۳،۴۱۴،۱۷۴،۶۸۳	-	۲۳،۸۷۵،۷۶۸،۲۰۸	-	-
۲۵	اسناد خزانه - م ۳ بوجه ۹۸ - ۹۹۰۵۲۱	۷۵،۰۲۹	۷۴،۲۵۹،۲۷۷،۴۸۹	۷۱،۰۵۰،۵۰۸،۱۷۷	۱۳،۴۵۹،۴۹۴	-	۳،۱۹۵،۳۰۹،۸۱۸	-	۳،۳۵۹،۴۴۲،۴۰۹	-	-
۲۶	اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	-	۵۰۳،۱۰۶،۹۳۲	-	-	-
۲۷	اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۹۷ - ۹۹۱۰۲۲	۱۰۹،۱۱۵	۱۰۱،۸۲۴،۸۰۸،۶۲۰	۹۶،۵۰۲،۳۲۴،۹۱۸	۱۸،۴۵۵،۷۴۷	-	۵،۳۰۴،۰۲۷،۹۵۵	-	۵،۵۵۴،۷۱۸،۷۶۸	-	-
۲۸	اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۹۸ - ۹۹۰۴۲۱	۶۶۰	۵۶۲،۰۹۴،۹۴۰	۵۳۴،۲۴۰،۷۷۴	۱۰۱،۸۸۰	-	۲۷،۷۵۲،۲۸۶	-	۲۵،۶۶۱،۱۰۲	-	-
۲۹	اسناد خزانه - م ۵ بوجه ۹۷ - ۹۸۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	۴۹۹،۹۶۷،۲۶۱	-	-	-
۳۰	اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۹۶ - ۹۸۰۷۲۲	-	-	-	-	-	-	۵۳۰،۵۰۷،۳۲۱	-	-	-
۳۱	اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۹۷ - ۹۹۰۴۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۵،۱۸۰،۸۹۱،۱۶۳	-	-
۳۲	اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۹۸ - ۹۹۰۵۱۹	۱۰،۶۶۳	۸،۸۷۵،۳۹۰،۷۰۲	۸،۹۲۵،۹۰۹،۲۸۰	۱،۶۰۸،۶۶۵	-	(۵۲،۱۲۷،۲۴۳)	-	-	-	-
۳۳	اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۹۷ - ۹۸۰۶۲۷	-	-	-	-	-	-	۴،۲۸۴،۴۱۲،۳۳۰	-	-	-
۳۴	اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۹۸ - ۹۹۰۷۱۹	۱۱،۲۱۰	۹،۰۹۶،۳۳۲،۰۸۰	۸،۶۷۵،۳۵۷،۵۶۲	۱،۶۴۸،۷۱۰	-	۴۱۹،۳۲۵،۸۰۸	-	۴۱۸،۸۱۸،۱۱۲	-	-
۳۵	اسناد خزانه - م ۸ بوجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	۷۹۰،۷۲۳،۶۵۹	-	-	-
۳۶	اسناد خزانه - م ۹ بوجه ۹۷ - ۹۹۰۵۱۳	۵۴،۴۲۰	۵۳،۹۸۰،۸۳۰،۶۰۰	۵۱،۶۶۴،۸۸۹،۸۱۸	۹،۷۸۴،۰۲۶	-	۲،۳۰۶،۱۵۶،۷۵۶	-	۲،۱۸۸،۸۵۹،۶۵۴	-	-
۳۷	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۱،۰۰۰،۰۰۰	۷۴۶،۷۷۵،۰۷۴،۰۰۰	۷۵۵،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۵،۳۵۲،۹۸۲	-	(۸،۵۶۰،۲۷۸،۹۸۲)	-	-	-	-
۳۸	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۴۰۰،۰۰۰	۳۴۳،۵۱۷،۰۸۴،۴۰۰	۳۴۳،۱۸۸،۰۰۰،۰۰۰	۶۲،۲۶۲،۴۷۲	-	۲۶۶،۸۲۱،۹۲۸	-	-	-	-
۳۹	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	(۳۱،۰۴۱،۹۹۴)	(۶۵،۸۵۰،۳۷۰)	-	-
			۲،۸۵۶،۴۴۶،۱۴۰،۹۷۷	۲،۸۱۷،۲۴۷،۹۲۵،۲۶۳	۵۱۷،۷۳۰،۸۶۷	-	۳۸،۶۸۰،۴۸۴،۸۴۷	۱۰،۵۴۴،۲۳۴،۹۰۲	۷۳،۰۸۱،۶۹۸،۱۱۴	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰						
ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۹,۷۵۳,۵۷۵	۱۵۰	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	.	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	.	۹۶۴,۱۵۰,۹۳۳
۲	شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۱,۱۴۹,۱۸۴	۱,۴۵۳	۱,۶۶۹,۷۶۴,۳۵۲	.	۱,۶۶۹,۷۶۴,۳۵۲	.	.
۳	شرکت ایرکا پارت صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	.	.	.	.	.	.	۱۰۳,۷۰۹,۹۴۰
۴	بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۶,۳۱۱,۰۰۲	۴۰۰	۲,۴۸۴,۴۰۰,۸۰۰	۳۵۳,۲۴۶,۱۷۷	۲,۴۸۴,۴۰۰,۸۰۰	۳۵۳,۲۴۶,۱۷۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت بیمه اتکائی ایرانینان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵,۷۰۶,۵۰۷	۷۰۰	۳,۹۹۴,۵۵۴,۹۰۰	۵۶۷,۹۶۸,۴۴۱	۳,۹۹۴,۵۵۴,۹۰۰	۵۶۷,۹۶۸,۴۴۱	.
۶	شرکت به پرداخت ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۲۰۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۲۰۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	پارس مینو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	.	.	.	.	.	.	.
۸	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۷۶,۸۸۸	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۷۶,۸۸۸	۱۳,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰
۹	شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	.	.	.	.	.	.	۴,۸۹۹,۸۱۴,۴۰۰
۱۰	شرکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	.	.	.	.	.	.	۳,۸۴۳,۷۶۵,۳۵۰
۱۱	شرکت پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۰	۲,۴۰۰	۳۴,۰۰۰	۳,۰۵۶	۳۴,۰۰۰	۳,۰۵۶	.
۱۲	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۵۵۰,۷۰۷,۰۳۰,۰۰۰
۱۳	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	شرکت پتروشیمی چم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۱۳,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰
۱۷	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۴,۸۹۹,۸۱۴,۴۰۰
۱۸	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳,۸۴۳,۷۶۵,۳۵۰
۱۹	شرکت پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	.
۲۰	شرکت پلی پروپین چم - جم یلن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۵۵۰,۷۰۷,۰۳۰,۰۰۰
۲۱	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	شرکت پخش هجرت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	شرکت تجارت الکترونیک پارسینان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۱۳,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰
۲۵	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسینان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۴,۸۹۹,۸۱۴,۴۰۰
۲۶	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳,۸۴۳,۷۶۵,۳۵۰
۲۷	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۵۵۰,۷۰۷,۰۳۰,۰۰۰
۲۸	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	شرکت داروسازی کلسین تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	شرکت سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۱۳,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰
۳۲	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۴,۸۹۹,۸۱۴,۴۰۰
۳۳	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳,۸۴۳,۷۶۵,۳۵۰
۳۴	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۵۵۰,۷۰۷,۰۳۰,۰۰۰
۳۵	شرکت سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶	شرکت سرمایه گذاری سبه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۱۳,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰
۳۹	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۴,۸۹۹,۸۱۴,۴۰۰
۴۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳,۸۴۳,۷۶۵,۳۵۰
۴۱	شرکت سیمان ساهو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۵۵۰,۷۰۷,۰۳۰,۰۰۰
۴۲	شرکت سیمان هکمتان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳	شرکت شریانیان سازه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۱۳,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰
۴۶	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۴,۸۹۹,۸۱۴,۴۰۰
۴۷	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳,۸۴۳,۷۶۵,۳۵۰
۴۸	شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۵۵۰,۷۰۷,۰۳۰,۰۰۰
۴۹	شرکت کارخانجات داروپخش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰	شرکت کاشی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۱	شرکت کالسیمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۳,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۵۳۳,۵۲۹	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵										

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۳۵,۴۹۱,۸۶۲,۱۳۱	۱۸۹,۸۲۳,۲۵۱	۵۳,۳۰۵,۱۶۲,۱۶۹
سود سپرده بانکی	۳۴,۴۸۳,۹۷۶,۴۷۹	۲۴۳,۸۱۸,۰۸۰	۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲
	۶۹,۹۷۵,۸۳۸,۶۰۰	۴۳۳,۶۴۱,۳۳۱	۵۹,۰۲۳,۹۸۳,۲۳۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
		ریال	درصد	ریال		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶							
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش-ملت-۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰				۵۹۶,۷۲۴,۷۳۵
سود اوراق مشارکت اجاره دولت آپرورش-کاردان-۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰				۲,۷۴۴,۷۳۳,۹۱۶
اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکوه جنوب کیش							۲۹,۱۳۸,۶۲۸,۰۴۰
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد							
سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰				
سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۰۰۰۵۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹				
سود اوراق مشارکت مرابحه گندم ۲-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰							
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران							
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱				
سود اوراق مشارکت اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد							
					۳۵,۴۹۱,۸۶۲,۱۳۱	۱۸۹,۸۲۳,۲۵۱	۵۳,۳۰۵,۱۶۲,۱۶۹

۱۸-۲- سود سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
		درصد	ریال		ریال	ریال
سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰			
سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱-۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷						
				۳۴,۴۸۳,۹۷۶,۴۷۹	۲۴۳,۸۱۸,۰۸۰	۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲
					(۵۵,۶۷۵)	
				۳۴,۴۸۳,۹۷۶,۴۷۹	۲۴۳,۷۶۲,۴۰۵	۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

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 در سالهای قبل از یادداشت‌های ۱۷الی ۱۸ درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۱,۷۴۶,۵۳۳,۰۸۱	۵۸۱,۷۹۳,۹۷۵	۶۳۳,۵۶۱,۹۲۳
۹۰۷,۵۳۹,۷۲۹	(۱۷,۲۱۱,۸۴۳)	(۲۰۱,۸۶۵,۷۴۱)
۲,۶۵۴,۰۷۱,۸۱۰	۵۶۴,۵۸۲,۱۳۲	۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲

درآمد تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱۱۶۰۷,۵۴۴,۹۳۵	۹,۵۲۹,۳۳۴,۹۲۳	۸۷,۵۴۷,۰۱۷,۲۷۷
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۱,۷۳۳,۵۰۶	۳,۳۹۲,۲۷۵,۵۸۹
۳۶,۰۵۰,۸۶۲	۳۵,۶۶۱,۶۷۶	۱۳۹,۶۱۷,۷۵۴
۱۱۱,۹۴۳,۵۹۵,۷۹۷	۹,۹۸۶,۷۳۰,۱۰۵	۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۷,۴۹۷,۰۹۸,۴۱۴	۶۱۳,۶۵۰,۲۲۹	۵,۸۱۲,۶۰۶,۵۴۶
۴۷۲,۴۲۲,۱۹۹	۱۰۳,۲۴۶,۲۸۷	۵۹۴,۲۳۶,۵۵۴
۲۸۸,۵۷۹,۹۰۰	۹,۰۶۷,۸۰۰	۳۳۵,۱۳۱,۳۰۰
(۱,۳۵۱,۲۳۸)	.	۵۱,۳۵۱,۳۳۸
۳۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰
۸,۲۵۷,۰۶۹,۱۷۵	۷۲۶,۰۲۴,۳۱۶	۶,۷۹۳,۷۸۵,۷۳۸

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۴.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۴.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲,۵۴۶,۶۴۰,۵۴۰,۷۰۴	۱,۰۷۷,۱۲۳,۹۳۷,۷۴۷	۹,۱۰۲,۱۳۶,۹۳۰,۵۷۸
(۱۱,۳۷۶,۰۳۵,۱۸۳,۶۱۰)	(۱۸۷,۵۵۳,۹۴۰,۰۷۳)	(۳,۲۶۳,۹۱۱,۰۴۸,۶۳۳)
۱,۱۷۰,۶۰۵,۳۵۷,۰۹۴	۸۸۹,۵۶۹,۹۹۷,۶۷۴	۵,۸۳۸,۲۲۵,۸۸۱,۹۴۵

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹,۰۴,۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۱,۰۷۱,۴۵۵	۱/۹۱٪
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۱/۷۷٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۴,۴۳۵,۴۷۲	۲۵/۷۴٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲,۱۱۱,۴۷۳	۳/۷۷٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۲۷۳	۰/۰۱٪
		سهام عادی	۵,۲۷۳	۰/۰۱٪
		سهام عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۱٪
			۱۸,۶۳۳,۹۴۶	۳۳/۲۳٪

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 ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۱۸,۹۴۹,۱۲۶,۲۹۸,۱۳۴	۹۱۴,۰۰۱,۵۳۷,۰۵۶
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۱۱,۶۰۷,۵۴۴,۹۳۵	(۱۷۵,۸۵۳,۱۸۰,۶۳۴)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۶,۹۳۹,۰۷۸)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۶,۰۵۰,۸۶۲	(۱۰۴,۴۶۳,۰۸۴)

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.