

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 |
| ۶-۹ | ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۱۰-۳۵ | پ. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه باصندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو براین باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۸ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء انتخاب مفید مدیریت دارایی	نماینده حجت اله نصرتیان	شخص حقوقی شرکت سبد گردان انتخاب مفید	ارکان صندوق مدیر صندوق
	سعید خاریابند	موسسه حسابرسی فرازمشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹,۰۷,۳۰	۱۳۹۹,۰۱,۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۹,۸۴۵,۶۴۶,۷۰۲,۶۳۶	۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲,۹۰۴,۲۱۲,۵۳۸,۷۳۴	۱,۹۳۸,۲۶۱,۰۲۸,۷۰۵
حسابهای دریافتی	۷	۴۵۵,۶۳۴,۷۵۵,۶۱۹	۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹
سایر داراییها	۸	۲۷۱,۱۵۲,۰۵۷	۱۳۵,۵۰۴,۵۲۱
موجودی نقد	۹	۱,۲۲۷,۹۲۱,۷۹۳,۳۹۸	۱,۵۳۴,۲۰۱,۳۴۱,۸۱۰
جاری کارگزاران	۱۰	۱۶۴,۴۷۴,۵۷۰,۴۶۶	(۱۳۳,۹۵۹,۱۷۵,۴۴۰)
جمع داراییها		۲۴,۵۹۸,۱۶۱,۵۱۲,۹۱۰	۱۵,۳۶۶,۰۷۲,۸۳۱,۹۲۴
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲۴۹,۲۷۱,۸۰۴,۰۳۰	۶۹,۲۸۹,۶۳۴,۰۳۹
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱,۶۱۹,۷۱۰,۶۸۵	۳۳۰,۹۹۳,۱۰۶,۲۶۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۳۴,۲۱۶,۴۴۷,۸۴۹	۲۲,۸۴۷,۶۵۴,۹۳۰
جمع بدهیها		۲۸۵,۱۰۷,۹۶۲,۵۶۴	۴۲۳,۱۳۰,۳۹۵,۲۳۳
خالص داراییها	۱۴	۲۴,۳۱۳,۰۵۳,۵۵۰,۳۴۶	۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۴,۹۳۹,۳۴۳	۴۹,۶۹۳,۳۹۸
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۵۴۱,۰۱۹	۳۰۰,۷۰۳

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



انتخاب مفید
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

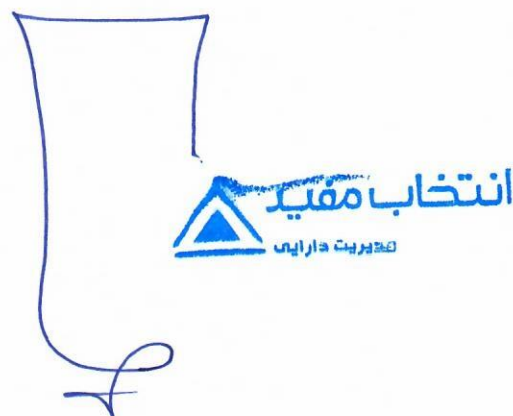
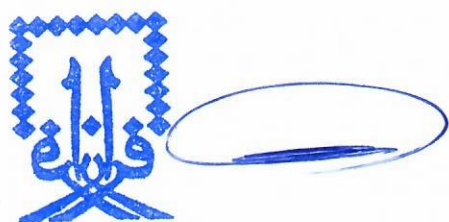
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۹۰۰,۳۲۴,۵۲۴,۴۵۴	۳۵۶,۷۰۸,۱۸۱,۵۴۹	۶,۷۵۸,۴۹۶,۳۸۳,۴۷۱	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۱۸۳,۰۹۸,۳۸۲,۶۶۶	۶۳۹,۴۸۲,۰۱۵,۷۸۶	۷,۲۱۱,۴۲۷,۰۱۶,۵۶۷	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۵,۳۲۱,۷۶۷,۳۲۶	۱۴۱,۳۳۷,۴۹۳,۶۷۴	۶۶۷,۰۵۶,۵۵۸,۵۴۸	۱۷	سود سهام
۵۹,۰۳۳,۹۸۳,۳۳۱	۶,۶۷۲,۳۸۲,۶۹۸	۱۶۵,۲۶۰,۲۹۳,۰۰۹	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲	۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲	۲,۹۴۸,۶۵۴,۰۳۷	۱۹	سایر درآمدها
۷,۳۱۸,۰۹۹,۳۵۳,۸۵۹	۱,۱۴۴,۶۳۰,۷۶۹,۸۸۹	۱۴۸,۰۵۱,۸۸۸,۹۰۵,۶۳۲		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰	۲۶,۹۵۶,۲۵۴,۸۷۶	۳۴۲,۵۵۱,۴۳۷,۶۶۱	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۶,۷۹۳,۷۸۵,۷۳۸	۲,۰۰۰,۹۴۵,۵۶۱	۱۳,۹۹۴,۸۳۵,۱۷۰	۲۱	سایر هزینه‌ها
۹۷,۸۷۲,۶۹۶,۳۵۸	۲۸,۹۵۷,۲۰۰,۴۳۷	۲۵۶,۵۴۶,۲۷۲,۸۳۱		جمع هزینه‌ها
۷,۲۲۰,۲۲۶,۶۵۷,۵۰۱	۱,۱۱۵,۶۷۳,۵۶۹,۴۵۲	۱۴,۵۴۸,۶۴۲,۶۳۲,۸۰۱		سود(زیان) خالص
۱۳۴/۴۸٪	۳۶/۳۴٪	۵۰/۲۶٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۹/۹۳٪	۲۶/۶۴٪	۶۰/۲۶٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

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

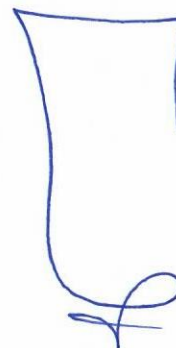
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صورت گردش خالص دارائیهها						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۷،۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰		یادداشت
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	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال تجزیه سهام سود(زیان)خالص تعدیلات
۵۲۳,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۴,۴۰۵	۱۹۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۵۳	۳۶۸,۲۵۹,۳۲۰,۰۰۰	۳۶,۸۲۵,۹۳۲	
(۱۸۴,۲۴۵,۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۹,۵۷۰)	(۶۳,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۸۴۹)	(۴۱۵,۷۹۹,۸۷۰,۰۰۰)	(۴۱,۵۷۹,۹۸۷)	
.	۴۳,۷۰۱,۰۷۵					
۷,۲۲۰,۲۲۶,۶۵۷,۵۰۱		۱,۱۱۵,۶۷۳,۵۶۹,۴۵۲		۱۴,۵۴۸,۶۴۲,۶۳۲,۸۰۱		۲۲
۵,۸۳۸,۲۲۵,۸۸۱,۹۴۵		۱,۵۰۵,۹۷۷,۵۴۶,۴۳۳		(۵,۱۳۰,۹۹۰,۹۶۹,۱۴۶)		
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۴,۲۹۷,۶۹۹,۰۳۳,۱۳۰	۲۸۸,۴۹۲	۲۴,۳۱۳,۰۵۳,۵۵۰,۳۴۶	۴۴,۹۳۹,۳۴۳	
						خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان سال

* در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۵ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (شماره نامه ۱۳۲/۶۲۳۳۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۶) ارزش مبنای هر واحد از ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ به ۱۰,۰۰۰ ریال کاهش یافت و همچنین به ازای هر یک واحد، تعداد صد واحد اختصاص داده شد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود.

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز: به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق 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 کارگزاری مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 مشاوردیلیمی پور (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

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- 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.

۳-۲-۱- 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 درحسابها ثبت می‌شود:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 مجمع 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 سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۷۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ 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 آیت 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 سرمایه‌گذاری) 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 صورت‌نمای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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،۰۷،۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به 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	۱۸/۶٪	۴,۵۷۳,۵۲۷,۴۴۷,۹۳۱	۱,۴۵۱,۳۱۹,۷۰۲,۷۷۷	محصولات شیمیایی
۵/۷٪	۸۶۸,۹۴۶,۸۴۰,۰۰۸	۴۴۴,۷۷۸,۱۱۳,۱۲۷	۵/۷٪	۱,۴۱۰,۵۹۴,۱۴۱,۳۸۷	۴۲۵,۵۴۴,۴۵۷,۶۹۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۵/۰٪	۷۷۰,۲۸۶,۴۷۶,۸۱۳	۴۳۰,۶۴۴,۶۲۷,۴۸۴	۱/۹٪	۴۷۷,۶۲۰,۸۸۷,۵۴۵	۱۵۵,۸۴۵,۴۵۵,۳۴۵	استخراج کانه های فلزی
۱۴/۹٪	۲,۲۹۱,۳۴۳,۹۹۰,۰۳۴	۱,۰۸۶,۰۴۰,۹۶۸,۸۶۵	۱۷/۸٪	۴,۳۷۷,۹۵۴,۱۶۱,۹۷۲	۱,۸۱۵,۴۱۳,۶۳۹,۳۵۹	فلزات اساسی
۳/۲٪	۴۹۶,۴۹۱,۵۴۵,۰۰۰	۲۵۷,۷۵۴,۶۱۲,۲۴۳	۶/۳٪	۱,۵۴۸,۷۳۰,۸۹۴,۰۵۰	۴۳۵,۲۰۷,۸۶۵,۱۶۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۶٪	۹۷,۱۴۰,۴۳۶,۹۹۴	۲۴,۵۷۹,۰۸۶,۳۲۰	۰/۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۱/۶٪	۲۴۸,۰۶۸,۱۵۵,۵۳۶	۹۷,۹۷۲,۷۴۴,۶۴۷	۰/۵٪	۱۱۱,۸۲۰,۶۸۴,۵۰۰	۱۲۶,۲۱۳,۶۹۱,۵۲۰	مخابرات
۱/۸٪	۲۸۳,۰۶۰,۱۶۲,۳۳۶	۱۸۴,۸۰۷,۷۶۴,۸۰۰	۴/۷٪	۱,۱۶۷,۲۶۱,۵۹۸,۹۸۰	۱,۰۱۸,۴۲۳,۸۶۳,۹۴۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲/۹٪	۴۵۱,۵۸۸,۴۳۵,۵۳۵	۱۶۹,۱۳۰,۶۵۸,۷۸۸	۲/۷٪	۶۷۰,۵۲۵,۲۴۱,۱۵۸	۲۸۲,۸۲۵,۹۱۵,۲۲۲	مواد و محصولات دارویی
۳/۴٪	۵۱۵,۳۸۵,۳۶۶,۴۲۹	۲۴۲,۷۴۸,۲۲۰,۷۵۸	۶/۱٪	۱,۴۹۷,۸۶۹,۲۰۷,۰۶۷	۱,۰۷۳,۸۱۱,۹۶۰,۱۹۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰٪	۵,۳۴۲,۳۷۴,۴۲۴	۵,۲۶۱,۲۵۴,۳۷۲	۰/۰٪	۶,۷۲۰,۱۳۰,۰۶۷	۵,۸۱۱,۲۶۷,۲۵۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰/۰٪	.	.	۱/۲٪	۳۰۳,۲۲۴,۸۹۰,۴۷۸	۳۹۱,۵۴۷,۰۲۳,۲۰۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱/۵٪	۲۲۹,۱۲۵,۶۵۵,۸۵۲	۴۳,۰۵۸,۸۱۸,۸۴۱	۱/۳٪	۳۱۶,۹۷۴,۴۶۹,۲۳۰	۴۸,۲۳۷,۷۸۹,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲/۹٪	۴۵۰,۲۷۱,۸۰۲,۴۲۹	۲۶۹,۰۱۲,۲۵۴,۳۶۸	۲/۸٪	۶۸۳,۶۸۹,۸۶۳,۴۲۴	۴۰۸,۴۹۹,۴۰۸,۵۱۸	سرمایه گذاریها
۱/۷٪	۲۶۶,۱۹۶,۸۸۶,۲۰۹	۷۹,۱۱۰,۲۴۶,۶۴۱	۰/۶٪	۱۵۱,۴۶۹,۳۶۳,۰۴۹	۳۲,۵۱۶,۷۸۹,۹۴۳	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۴/۱٪	۶۲۷,۰۷۴,۴۵۹,۳۷۸	۲۶۲,۰۸۳,۳۸۴,۱۲۷	۳/۷٪	۹۰۲,۸۲۳,۲۳۶,۲۷۱	۴۴۲,۷۹۶,۴۳۵,۳۴۱	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۷٪	۱۱۳,۶۸۲,۶۴۶,۷۳۲	۳۱,۴۷۶,۱۴۴,۵۰۴	۰/۰٪	.	.	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی
۰/۵٪	۷۵,۷۰۶,۵۱۹,۹۱۲	۲۷,۲۷۹,۵۴۹,۶۵۷	۱/۱٪	۲۷۴,۴۱۵,۲۶۵,۸۳۳	۱۹۵,۲۱۱,۴۰۶,۳۲۰	سیمان، آهک و گچ
۱/۰٪	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۲	۷۸,۱۶۲,۹۱۵,۷۶۲	۰/۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۰/۷٪	۱۰۱,۳۴۱,۵۱۷,۹۰۸	۴۳,۵۱۷,۹۲۱,۶۳۳	۰/۲٪	۵۴,۶۱۶,۰۸۹,۱۵۰	۱۹,۸۵۹,۳۵۰,۲۹۹	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۱۱,۴۰۲,۹۴۱,۴۴۹	۸,۳۱۶,۴۳۹,۸۲۴	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۱/۲٪	۱۸۵,۳۷۰,۷۹۹,۳۹۰	۴۲,۳۵۲,۶۶۲,۷۱۱	۰/۷٪	۱۶۰,۰۶۵,۲۷۱,۹۵۰	۳۹,۸۰۴,۱۶۳,۸۱۲	لاستیک و پلاستیک
۲/۵٪	۳۸۰,۲۶۳,۷۲۵,۵۵۶	۱۶۵,۹۰۲,۱۲۵,۷۷۶	۱/۸٪	۴۴۹,۴۴۱,۷۹۵,۰۷۷	۱۲۳,۵۵۵,۳۳۶,۹۲۹	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۴٪	۲۱۹,۱۸۷,۴۴۳,۴۶۶	۸۷,۲۹۴,۳۶۱,۴۴۹	۰/۴٪	۱۰۳,۲۳۳,۳۰۳,۷۱۴	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱/۹٪	۲۹۰,۸۶۶,۴۶۰,۸۸۸	۲۴۴,۸۵۰,۷۹۰,۸۰۴	۲/۴٪	۵۸۷,۴۲۲,۴۳۰,۱۰۲	۲۳۳,۷۹۸,۶۷۱,۸۴۲	گواهی سپرده طلا
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۴,۳۴۳,۲۸۸,۲۵۲	۳,۳۰۱,۸۹۰,۰۵۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷۷/۸۷٪	۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹	۵,۵۸۴,۷۹۲,۱۶۹,۲۰۶	۸۰/۶۸٪	۱۹,۸۴۵,۶۴۶,۷۰۲,۶۳۶	۸,۹۲۸,۹۵۵,۳۹۰,۶۹۸	

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	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۰۰۰۵۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹	۷۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۶۶۶,۰۴۰	۷۱,۶۴۵,۳۳۵,۵۵۴	-۰/۲۹٪	۷۱,۵۰۷,۸۱۶,۴۰۵
اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	۳۵۰,۰۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۶,۱۶۷,۸۸۴,۳۳۳	۳۶۳,۱۰۳,۱۷۸,۰۷۳	۱/۴۸٪	۳۵۶,۳۹۲,۱۹۸,۳۷۶
اجاره دولت آپوروش - کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲۴۸,۸۲۶,۲۱۸,۷۵۰	۹,۵۳۲,۱۲۷,۴۵۰	۲۶۱,۹۸۶,۳۶۱,۸۲۵	۱/۰۷٪	۲۵۸,۶۹۶,۴۳۳,۸۸۴
اجاره دولتی آپوروش - ملت ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲۴,۷۶۷,۹۴۳,۷۴۸	۹۵۳,۲۱۲,۷۴۴	۲۵,۹۴۸,۷۸۱,۴۷۵	-۰/۱۱٪	۲۵,۷۴۴,۷۳۴,۰۱۴
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۱۵,۹۸۲,۷۱۲,۵۳۹
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۸۰,۳۰۲,۸۴۷,۸۵۵
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۵۲۲,۵۲۴,۰۵۰,۵۷۰
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۷۱,۰۵۰,۵۰۸,۱۷۷
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۹۶,۵۰۲,۳۲۴,۹۱۸
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹۰۴۲۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	.	۵۰۸,۵۷۹,۶۷۲	.	۵۸۳,۹۳۴,۰۸۲	-۰/۰۰٪	۵۳۴,۲۴۰,۷۷۴
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۱۳۷,۰۲۸,۴۰۴,۰۳۰
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۹۰۵۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	.	۸,۹۲۵,۹۰۹,۲۸۰	.	۹,۳۴۷,۰۵۷,۹۸۷	-۰/۰۴٪	.
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹۰۷۱۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	.	۸,۲۵۶,۵۳۹,۴۵۰	.	۹,۵۲۶,۵۰۳,۹۶۸	-۰/۰۴٪	۸,۶۷۵,۳۵۷,۵۶۲
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹۰۵۱۳	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۵۱,۶۶۴,۸۸۹,۸۱۶
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹۰۱۰۱۳	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	.	۱۱,۳۷۶,۴۲۸,۹۲۷	.	۱۳,۰۶۳,۳۶۸,۲۱۹	-۰/۰۵٪	۱۱,۹۸۹,۳۲۷,۷۹۸
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۵۴,۵۷۵,۱۵۴,۸۸۱
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۹۰۴۰۷	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۲۵,۵۴۲,۵۲۷,۵۷۳
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۹۰۵۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	.	۵,۹۹۱,۶۰۱,۷۲۴	.	۶,۹۹۱,۷۹۲,۵۰۷	-۰/۰۳٪	۶,۳۹۱,۷۶۹,۹۰۲
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۹۰۳۲۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	.	۴,۶۰۴,۵۷۴,۳۴۶	.	۵,۳۳۴,۵۹۵,۸۳۵	-۰/۰۲٪	۴,۹۲۵,۳۱۵,۸۳۱
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۹۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	.	۵۰,۹۳۶,۱۱۹,۷۹۴	.	۵۹,۴۳۸,۵۵۵,۸۴۳	-۰/۲۴٪	۵۴,۱۶۵,۶۱۹,۷۰۹
اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۹۰۴۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	.	۱۴,۲۹۱,۶۹۸,۴۱۰	.	۱۶,۷۱۳,۴۶۹,۷۸۴	-۰/۰۷٪	۱۵,۴۲۰,۵۵۶,۴۶۰
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۹۰۵۲۸	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۴۷,۲۸۲,۴۶۳,۳۰۳
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۹۰۸۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	.	۲۸۱,۱۱۹,۹۲۸	.	۳۲۱,۰۵۵,۲۵۴	-۰/۰۰٪	۲۹۶,۹۴۰,۱۸۲
اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۱۸,۴۲۸,۹۶۲,۰۴۸
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	.	.	.	.	.	-۰/۰۰٪	۲,۶۳۵,۸۷۲,۰۹۸
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۸	۷۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۴۹,۸۴۵,۹۳۷,۵۰۰	۲/۴۵٪	.
اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۸	۳۴۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۵۸,۷۱۱,۷۷۰,۹۰۵	۱/۴۶٪	.
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۵	۱۹۵,۸۱۸,۶۱۸,۷۵۰	۷,۸۳۳,۸۵۸,۷۶۴	۲۰۳,۶۳۳,۷۶۳,۵۹۷	-۰/۸۳٪	.
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۵	۵۸۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۱,۵۳۲,۰۰۲	۶۰۲,۵۴۱,۵۳۲,۰۰۲	۲/۶۳٪	.
			۲,۶۷۵,۵۸۲,۸۵۲,۷۷۹	۴۶,۹۰۷,۲۸۱,۳۴۱	۲,۹۰۴,۲۱۲,۵۳۸,۷۳۴	۱۱/۸۱٪	۱,۹۳۸,۲۶۱,۰۲۸,۷۰۵

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹،۰۷،۳۰		۱۳۹۹،۰۱،۳۰			
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	
سود سهام دریافتنی	۴۹۴،۴۳۵،۴۵۲،۲۴۸	۲۵	۳۸،۸۰۰،۶۹۶،۶۲۹	۴۵۵،۶۳۴،۷۵۵،۶۱۹	۶۱،۶۸۹،۶۰۶،۱۵۹
	۴۹۴،۴۳۵،۴۵۲،۲۴۸		۳۸،۸۰۰،۶۹۶،۶۲۹	۴۵۵،۶۳۴،۷۵۵،۶۱۹	۶۱،۶۸۹،۶۰۶،۱۵۹

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکت‌های ایرکاپارت صنعت، سرمایه گذاری پارس توشه، گروه صنایع کاغذ پارس، فولاد امیرکبیر کاشان، صنایع خاک چینی ایران، کنترل خوردگی تکین کو، ایران ترانسفو، کارخانجات دارو پخش، گروه صنعتی بارز، پتروشیمی غدیر، نفت سپاهان، شرکت بیمه اتکایی امین، پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۹.۰۷.۳۰

شرح	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	(۱,۳۵۱,۳۳۸)	۱,۳۵۱,۳۳۸	.	.
آونمان نرم افزار صندوق	۱۳۶,۸۵۵,۸۵۹	۳۹۱,۰۷۴,۵۸۵	۲۵۶,۷۷۸,۳۸۷	۲۷۱,۱۵۲,۰۵۷
	۱۳۵,۵۰۴,۵۲۱	۳۹۱,۰۷۴,۵۸۵	۲۵۶,۷۷۸,۳۸۷	۲۷۱,۱۵۲,۰۵۷

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹,۰۷,۳۰	۱۳۹۹,۰۱,۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴	۷۰۹,۹۵۶,۲۰۳,۵۴۸	۱,۵۳۴,۲۰۰,۸۴۱,۸۱۰
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۲۹۸۰	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۷-۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱	۵۱۷,۴۶۵,۰۸۹,۸۵۰	.
	۱,۲۲۷,۹۲۱,۷۹۳,۳۹۸	۱,۵۳۴,۲۰۱,۳۴۱,۸۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری مفید	(۱۳۳,۹۵۹,۱۷۵,۴۴۰)	۱۷,۶۷۸,۴۳۷,۱۵۳,۲۳۴	۱۷,۳۸۰,۰۰۳,۴۰۷,۳۲۸	۱۶۴,۴۷۴,۵۷۰,۴۶۶
	(۱۳۳,۹۵۹,۱۷۵,۴۴۰)	۱۷,۶۷۸,۴۳۷,۱۵۳,۲۳۴	۱۷,۳۸۰,۰۰۳,۴۰۷,۳۲۸	۱۶۴,۴۷۴,۵۷۰,۴۶۶

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۹,۰۷,۳۰	۱۳۹۹,۰۱,۳۰
مدیر ثبت (کارگزاری مفید)	ریال	ریال
مدیر (سید گردان انتخاب مفید)	۶,۸۹۳,۷۰۸,۲۷۹	۲,۵۰۴,۷۹۵,۰۴۰
متولی	۲۴۱,۹۸۶,۴۳۶,۳۳۹	۶۴,۳۷۹,۴۸۷,۶۹۹
حسابرس	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۹۳۹,۰۷۸
	۹۱,۶۵۹,۴۱۲	۶۸,۴۱۲,۲۲۲
	۲۴۹,۲۷۱,۸۰۴,۰۳۰	۶۹,۲۸۹,۶۳۴,۰۳۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۹,۰۱,۳۰	۱۳۹۹,۰۷,۳۰
ریال	ریال
۳۳۱,۰۱۰,۷۸۸,۵۰۰	۳۷۳,۳۰۰,۱۴۵
۰	۱,۲۲۰,۲۱۳,۴۰۰
(۱۷,۶۸۲,۲۳۶)	۲۶,۱۹۷,۱۴۰
۳۳۰,۹۹۳,۱۰۶,۲۶۴	۱,۶۱۹,۷۱۰,۶۸۵

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۹,۰۱,۳۰	۱۳۹۹,۰۷,۳۰
ریال	ریال
۷,۵۸۰,۹۶۰,۷۸۷	۲۰,۰۲۵,۴۰۷,۴۴۱
۱۴,۸۱۱,۲۲۵,۷۹۱	۱۲,۵۱۵,۲۲۳,۱۶۳
۱۵۰,۹۹۰,۰۵۲	۹۰۳,۷۸۸,۶۴۵
۳۰۴,۴۷۸,۳۰۰	۷۷۲,۰۲۸,۶۰۰
۲۲,۸۴۷,۶۵۴,۹۳۰	۳۴,۲۱۶,۴۴۷,۸۴۹

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		۱۳۹۹,۰۷,۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴,۶۴۲,۲۳۹,۶۶۶,۵۴۳	۴۸,۶۹۳,۳۹۸	۲۳,۷۷۲,۰۳۴,۲۱۳,۴۵۱	۴۳,۹۳۹,۳۴۳
۳۰۰,۷۰۲,۷۷۰,۱۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۰۱۹,۳۳۶,۸۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۲۴,۳۱۳,۰۵۳,۵۵۰,۳۴۶	۴۴,۹۳۹,۳۴۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۸۳۵,۸۵۶,۰۰۲,۸۸۲	۳۲۵,۰۰۷,۹۸۴,۳۸۶	۶,۸۲۶,۵۱۵,۸۷۸,۷۴۹	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۶۰,۴۳۵,۸۴۵,۲۲۱	۲۷,۶۶۷,۵۲۰,۸۱۲	۶۷,۹۰۶,۲۶۷,۶۳۶	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<u>۹۰۰,۳۲۴,۵۲۴,۴۵۴</u>	<u>۳۵۶,۷۰۸,۱۸۱,۵۴۹</u>	<u>۶,۷۵۸,۴۹۶,۳۸۳,۴۷۱</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱	ایرکا پارت صنعت	۷,۳۰۲,۱۳۵	۱۶۵,۹۷۴,۶۴۷,۵۲۶	۹۷,۱۴۰,۴۳۶,۹۹۴	۲۳۴,۴۳۶,۰۳۶	۸۲۹,۸۷۳,۲۳۶	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	.	۷,۱۲۹,۷۲۴,۹۷۵
۲	بانک تجارت	۲۸۳,۱۱۰,۲۲۴	۱,۰۹۳,۰۴۵,۷۹۷,۰۰۲	۳۲۷,۹۰۱,۸۰۴,۶۸۷	۱,۲۷۳,۷۹۳,۳۴۰	۵,۴۶۵,۲۲۸,۹۷۰	۷۵۸,۴۰۴,۹۷۰,۰۰۵	.	.
۳	بانک صادرات ایران	۴۵,۵۵۲,۵۳۰	۱۴۳,۴۴۳,۵۸۷,۷۱۰	۶۰,۴۱۷,۴۲۲,۲۹۱	۱۴۶,۹۳۸,۳۳۰	۷۱۷,۲۱۷,۹۳۹	۸۲,۱۶۲,۰۰۹,۱۵۰	.	.
۴	برق و انرژی پیوندگستر پارس	۷۵۰,۳۴۵	۳۲,۴۶۹,۸۳۷,۷۵۰	۱۳,۸۹۲,۱۳۵,۱۰۷	۲۱,۳۴۵,۴۹۹	۱۱۲,۳۴۹,۱۹۴	۸,۴۴۲,۰۰۷,۹۵۰	.	.
۵	به پرداخت ملت	۱,۰۶۱,۸۴۵	۴۵,۶۷۴,۶۰۱,۲۸۰	۴۴,۲۹۸,۷۸۲,۲۸۶	۴۳,۳۹۰,۵۸۴	۲۲۸,۳۷۳,۰۰۵	۱,۱۰۴,۰۵۵,۴۰۵	.	.
۶	بهساز کاشانه تهران	۲۰,۵۱۰,۱۴۱	۸۲,۰۴۰,۵۶۴,۰۰۰	۴۵,۱۶۴,۱۸۳,۶۹۶	۷۷,۹۳۷,۲۴۸	۴۱۰,۲۰۲,۸۲۰	۳۶,۳۸۸,۲۴۰,۳۳۶	.	.
۷	بیمه اتکایی ایرانیان	۱۹,۷۵۲,۵۷۵	۲۸۱,۲۷۷,۷۰۱,۰۵۷	۱۱۳,۶۸۲,۶۴۶,۷۳۲	۲۷۸,۳۵۵,۴۷۹	۱,۴۰۶,۳۸۸,۴۹۹	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷	۱,۰۱۰,۰۷۵,۱۱۵	۱,۰۱۰,۰۷۵,۱۱۵
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۳۹۲,۶۳۳,۸۵۴	۱۰۶,۲۶۳,۷۲۷,۵۰۰	۵۵۷,۰۷۶,۶۵۳	۱,۹۷۱,۹۶۳,۲۶۸	۲۸۵,۵۹۹,۸۹۶,۴۳۳	۱۳۹,۶۳۱,۸۷۱	۵۹۰,۹۲۰,۶۸۳
۹	پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۹۵۷,۳۶۱	۵۸۴,۰۵۹۱	۲۰,۶۷۵,۰۰۴	۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴	.	.
۱۰	پالایش نفت شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۹,۴۲۰,۹۰۱	۴۰,۱۴۳,۶۷۷	۱۴۲,۱۰۴,۰۰۲	۶,۱۵۹,۱۳۱,۴۲۰	.	.
۱۱	پتروشیمی تندگوین	۴,۹۹۰,۰۰۰	۵۳,۸۲۷,۵۳۶,۴۸۲	۴۳,۵۵۷,۹۷۸,۲۱۲	۷۶,۰۲۹,۳۴۲	۲۶۹,۱۳۷,۶۹۶	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	.	.
۱۲	پتروشیمی خراسان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۲۰,۰۱۶,۲۴۰	۴۲,۳۴۲,۰۹۹,۷۴۰	۷۷,۷۲۸,۸۶۰	۴۰۹,۱۰۰,۰۸۲	۳۸,۹۹۱,۰۸۷,۵۵۸	۶۶۹,۹۶۷,۹۶۱	۶۶۹,۹۶۷,۹۶۱
۱۳	پتروشیمی غدیر	۱,۴۹۹,۷۳۲	۶۵,۸۲۵,۲۷۲,۰۴۸	۶۳,۹۴۱,۳۹۴,۳۱۸	۷۴,۸۸۴,۰۰۲	۳۲۹,۱۳۶,۳۵۷	۱,۴۷۹,۸۶۷,۳۷۱	.	۲۸,۴۵۶,۰۷۰,۳۲۱
۱۴	پتروشیمی فناوران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۷۵۰,۹۹۸,۳۹۵	۱۷۵,۹۱۶,۶۸۰,۶۹۸	۲۹۴,۸۶۰,۲۸۰	۱,۰۴۳,۷۵۴,۹۹۳	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۲۲۴	.	.
۱۵	پلیمر آریا ساسول	۵۵۰,۰۰۰	۹۴,۵۵۴,۵۰۳,۰۱۷	۳۵,۸۴۶,۱۵۱,۲۶۰	۸۹,۸۲۴,۳۵۱	۴۷۲,۷۷۲,۵۴۱	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵	.	.
۱۶	تامین سرمایه امین	۷,۱۳۱,۸۳۸	۱۱۲,۶۴۱,۳۷۵,۱۵۰	۷۴,۲۳۹,۹۴۵,۹۸۶	۱۰۷,۰۰۵,۴۱۰	۵۶۳,۲۰۶,۸۷۶	۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸	.	.
۱۷	تامین سرمایه بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۷,۱۰۶,۵۰۰	۱۷,۸۱۱,۹۹۶	۹۳,۷۴۹,۹۹۳	۱۱,۶۴۱,۳۲۱,۵۱۱	.	.
۱۸	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲۳,۶۳۲,۴۲۶	۴۶۹,۷۲۳,۶۱۷,۹۹۰	۱۷۵,۸۳۹,۹۵۳,۵۱۰	۵۸۳,۴۸۸,۲۷۴	۲,۳۴۸,۶۱۸,۰۹۲	۲۹۰,۹۵۱,۵۵۹,۱۱۴	.	.
۱۹	تایداواتر خاورمیانه	۶,۴۹۱,۵۳۸	۱۷۱,۶۱۳,۷۰۹,۷۷۰	۱۵۹,۹۳۴,۴۱۹,۵۶۸	۱۶۳,۰۳۱,۷۳۲	۸۵۸,۰۶۸,۵۵۰	۱۰,۶۵۸,۱۸۹,۹۲۰	.	.
۲۰	تراکتورسازی ایران	۶۸۰,۷۵۹	۱۷,۱۱۸,۵۷۳,۸۲۰	۱۱,۲۸۲,۰۹۹,۱۰۲	۱۶,۲۶۲,۵۴۰	۸۵,۵۹۲,۸۶۳	۵,۷۳۴,۶۱۸,۳۱۵	۴۴۴,۱۶۶,۶۵۹	۲,۰۲۱,۹۳۲,۸۷۵
۲۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۱۱۷,۶۵۶	۶۱,۴۳۸,۶۱۹,۹۵۸	۷۶,۹۴۱,۱۰۰,۱۲۷	۵۸,۳۶۶,۱۵۵	۲۰۷,۱۹۳,۰۹۷	(۱۵,۸۶۸,۰۳۹,۴۲۱)	.	.
۲۲	توسعه مسیر برق گیلان	۲۸۳,۴۴۷	۱۰,۹۶۰,۶۱۲,۰۴۳	۶,۸۰۹,۷۲۱,۱۹۹	۱۰,۴۱۲,۵۵۱	۵۴,۸۰۳,۰۶۰	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳	.	.
۲۳	توسعه معادن روی ایران	۳,۲۹۰,۲۶۵	۱۰۴,۰۴۶,۵۰۰,۸۰۵	۸۹,۶۰۰,۰۸۵,۱۹۶	۱۴۶,۹۶۵,۱۶۶	۵۲۰,۲۳۲,۵۰۷	۱۳,۷۷۹,۲۱۷,۹۳۶	.	۱۱,۲۸۲,۹۴۷,۹۵۸
۲۴	توسعه و عمران امید	۲۲,۷۷۰,۹۰۴	۶۲,۸۴۷,۶۹۵,۰۴۰	۳۹,۸۸۶,۰۶۱,۹۴۱	۵۹,۷۰۳,۸۲۶	۳۱۴,۲۳۸,۴۷۶	۳۲,۵۸۷,۶۹۰,۷۹۷	.	.
۲۵	توسعه معادن و فلزات	۱۵,۷۳۹,۵۸۷	۱۹۹,۹۲۴,۰۶۹,۶۴۶	۱۰۴,۸۹۲,۵۷۲,۱۰۸	۲۸۱,۹۶۶,۲۹۲	۹۹۸,۱۲۰,۳۴۴	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲	.	.
۲۶	تولید نیروی برق آبادان	۱,۹۹۶,۳۷۱	۶۳,۰۶۵,۳۵۹,۸۹۰	۳۰,۹۷۹,۱۴۷,۹۷۷	۵۹,۹۰۵,۷۲۶	۳۱۵,۳۲۶,۸۲۵	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به	
				ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۳۹۸،۰۷،۳۰	سال مالی منتهی به
۲۷	تولید نیروی برق دماوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۸۶,۸۸۹,۶۹۶	۱۴۰,۷۲۳,۷۱۷,۶۱۲	۲۷۵,۹۳۴,۳۸۷	۹۷۴,۹۳۴,۳۸۷	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹	-	-
۲۸	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲۳۲,۴۲۲	۳۵,۹۵۰,۷۱۹,۲۴۴	۲۰,۳۲۹,۸۴۴,۶۰۳	۳۴,۱۵۲,۵۵۷	۱۷۹,۷۵۳,۵۸۴	۱۵,۵۰۶,۹۶۸,۵۰۰	-	۲۰۷,۱۶۵,۰۵۱
۲۹	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۲۷۷,۸۴۹	۳,۴۴۱,۴۳۷,۷۱۴	۱,۶۶۸,۶۰۷,۷۱۳	۳,۲۶۹,۳۵۵	۱۷,۲۰۷,۱۸۹	۱,۷۵۲,۳۵۳,۴۵۷	-	-
۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۸۰,۹۶۶,۱۸۰	۱۹۶,۱۶۱,۰۹۸,۱۲۵	۹۱۸,۰۹۲,۰۸۲	۳,۲۴۹,۹۰۴,۸۳۵	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸	-	۵,۰۶۸,۶۳۶,۳۰۶
۳۱	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۲۰,۳۲۲,۳۳۷	۱۴۳,۰۰۸,۲۸۵,۴۶۹	۷۲,۳۲۶,۳۵۴,۰۰۶	۲۰۱,۹۹۶,۱۶۰	۷۱۵,۰۴۱,۴۳۶	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷	-	۶,۸۹۱,۱۸۵,۹۶۷
۳۲	سخت آژند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۱۶۱۱,۷۰۹	۱۳,۲۴۹,۱۸۷	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۳۳۹,۱۰۴	-	-
۳۳	سرمایه گذاری پویا	۱,۹۸۴,۹۶۰	۳۹,۱۷۸,۹۱۲,۰۰۰	۸,۱۴۸,۷۹۳,۷۶۰	۲۷,۷۱۹,۳۸۲	۱۴۵,۸۹۴,۵۶۲	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۲۹۶	-	-
۳۴	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۲۰۰,۴۶۳,۱۳۰	۱۵۶,۸۷۱,۰۰۸,۸۹۶	۴۶۲,۹۰۶,۷۳۶	۲,۲۷۱,۰۰۲,۲۷۹	۳۹۴,۵۹۵,۵۴۵,۲۱۹	-	-
۳۵	سرمایه گذاری سیمان تأمین	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۵۹,۲۶۹,۱۰۰	۹۹,۳۶۲,۴۲۶,۶۲۵	۱۶۸,۹۶۲,۷۲۹	۸۸۹,۲۹۶,۳۲۲	۷۷,۴۳۸,۵۸۳,۴۲۴	-	-
۳۶	سرمایه گذاری صبا تأمین	۷,۴۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۱۵,۶۵۳,۵۰۲	۶۲,۶۳۸,۲۰۵,۳۷۹	۷۴,۲۰۷,۶۴۱	۳۹۰,۵۷۸,۳۷۴	۱۵,۰۱۲,۶۶۲,۲۰۸	-	-
۳۷	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴,۰۷۸,۴۲۶	۱۷۸,۹۷۹,۰۲۹,۷۳۸	۱۱۰,۰۳۷,۵۸۶,۵۰۷	۲۵۲,۸۰۶,۷۴۳	۸۹۴,۸۹۵,۱۴۱	۶۷,۷۹۳,۷۴۱,۳۴۷	-	-
۳۸	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۵,۹۳۰,۰۲۴	۱۷۸,۵۱۲,۴۷۲,۳۸۴	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۱	۲۵۲,۱۴۴,۱۳۱	۸۹۲,۵۶۳,۳۸۵	۲۲,۶۷۰,۰۳۳,۹۹۷	-	-
۳۹	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۴,۰۷۳,۱۰۰	۱۶۳,۹۰۹,۳۹۵,۷۰۰	۱۴۱,۷۳۲,۱۵۰,۰۳۷	۱۵۵,۷۱۱,۷۲۵	۸۱۹,۵۴۶,۹۸۶	۲۱,۲۰۱,۹۸۶,۹۵۲	-	-
۴۰	سرمایه گذاری مسکن	۳۱,۹۹۹,۹۴۶	۳۲۲,۶۹۹,۱۹۶,۷۸۸	۱۸۷,۲۷۵,۷۶۳,۹۷۱	۴۵۵,۸۰۵,۶۱۹	۱,۶۱۳,۴۹۵,۹۶۷	۱۳۲,۳۵۴,۱۳۱,۳۳۱	۱,۳۷۱,۲۳۷,۲۵۰	۲,۰۳۱,۹۱۳,۶۶۷
۴۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۶۴۲,۷۷۲	۸۱,۰۵۸,۵۷۵,۵۶۰	۴۶,۰۲۶,۳۳۷,۷۲۴	۱۰۹,۵۲۱,۱۳۷	۴۰۵,۲۱۲,۸۷۸	۳۴,۵۱۷,۴۲۳,۸۲۱	-	-
۴۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۸۵۶,۷۴۶,۵۶۰	۱۱۰,۴۱۶,۷۱۳,۱۶۹	۲۹۴,۴۶۱,۹۱۴	۱,۴۰۹,۲۸۳,۷۲۹	۱۶۹,۷۳۶,۲۸۷,۷۴۸	-	-
۴۳	سکه تمام بهار تحولی۱روزه سامان	۸,۰۰۰	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۸۸	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۹۰	-	-	(۲)	-	-
۴۴	سکه تمام بهار تحولی۱روزه صادرات	۳۰,۰۰۰	۴۱,۹۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۴۰,۴۶۷,۳۱۳	۵۲,۴۱۲,۹۹۸	-	۲۲,۶۳۷,۵۱۹,۶۸۹	-	-
۴۵	سیمان بهبهان	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۷,۰۲۶,۷۲۱	۱۱,۰۸۶,۴۳۷	۵۸,۳۵۰,۰۰۰	(۹۲۶,۴۶۳,۱۵۸)	-	-
۴۶	سیمان ساوه	۱۸۳,۳۶۰	۹,۱۹۹,۲۹۳,۵۱۰	۶,۱۳۴,۷۸۱,۲۷۲	۱۲,۹۹۳,۷۶۳	۴۵,۹۹۶,۴۶۷	۳,۰۰۵,۵۲۲,۰۰۸	-	-
۴۷	سیمان هگمتان	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۵,۰۱۰,۹۹۵	۵,۴۹۱,۹۰۹	۲۸,۹۰۵,۰۰۰	۱,۴۲۱,۵۹۲,۰۹۶	-	۲۱,۳۴۱,۰۹۹,۴۹۱
۴۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۱۵,۳۰۰,۳۷۳	۲۹,۶۷۶,۹۶۱,۶۸۱	۵۶,۸۲۳,۸۱۰	۲۹۹,۰۷۶,۵۰۲	۲۹,۷۸۲,۴۳۸,۳۸۰	-	-
۴۹	صنایع جوشکاب یزد	۶۱۰,۴۳۹	۷۸,۹۷۲,۶۲۷,۳۸۰	۴۹,۷۱۷,۳۳۵,۷۷۷	۷۵,۴۱۰,۸۲۸	۳۹۴,۸۶۳,۱۳۳	۲۸,۷۸۵,۰۱۷,۶۴۳	-	-
۵۰	صنعتی زر ماکارون	۱,۰۸۶,۰۰۰	۸۲,۸۰۵,۲۲۰,۰۰۰	۴۳,۳۱۶,۳۳۰,۶۸۶	۷۸,۶۶۴,۵۰۳	۴۱۴,۰۲۶,۰۹۸	۳۹,۰۹۶,۱۹۸,۷۱۳	-	-
۵۱	فولاد امیر کبیر کاشان	۵۰,۰۰۰	۲,۷۳۸,۵۰۵,۵۳۰	۱,۸۹۰,۲۵۱,۲۳۱	۳,۸۶۸,۰۹۳	۱۳,۶۹۳,۵۲۸	۸۳۰,۶۹۳,۶۷۸	-	۸,۲۱۲,۳۰۳,۱۳۸
۵۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۱۴,۱۲۳,۷۴۰	۱۹,۱۹۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۵,۶۸۶,۲۶۰	۱۱,۸۶۵,۶۸۶,۲۶۰	-	۱,۳۳۹,۳۶۵,۷۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۳	فولاد مبارکه اصفهان	۴۱,۴۵۷,۸۵۱	۸۷۹,۸۵۴,۸۱۰.۶۰۳	۲۴۴,۱۰۴,۹۲۵,۳۳۹	۱,۱۸۷,۹۳۶,۸۳۶	۴,۳۹۹,۲۷۴,۰۲۷	۶۳۰,۱۶۲,۶۷۴,۴۰۱	۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۴	کالسیمین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۴۴۴,۶۴۱,۹۴۰	۱۰۴,۰۵۹,۴۳۱,۰۰۰	۲۱۷,۹۷۱,۱۰۶	۱,۱۴۷,۲۲۳,۳۰۹	۱۲۴,۰۲۰,۰۱۶,۶۲۵	-	۲۵,۰۱۰,۴۹۶,۲۰۵
۵۵	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۴۵,۸۷۳	۷,۱۵۰,۶۹۴,۴۶۰	۳,۰۶۶,۱۱۴,۴۹۸	۶,۷۹۳,۰۳۱	۴۵,۷۵۳,۴۷۰	۴,۰۴۲,۰۲۳,۴۶۱	-	-
۵۶	کوبیر تایر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۳۱,۸۵۴,۶۷۸	۶۲,۸۱۶,۹۰۴,۸۵۰	۱۲۷,۳۰۸,۶۱۱	۴۵۰,۶۵۹,۳۷۷	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰	-	۹,۴۲۳,۹۳۴,۹۳۰
۵۷	گروه پتروشیمی س. ایرانیا	۳۴,۲۷۵,۷۳۹	۵۹۹,۵۳۱,۲۵۱,۵۵۱	۱۷۳,۵۴۳,۹۳۹,۳۷۲	۵۶۹,۵۴۱,۷۸۵	۲,۹۹۷,۶۵۶,۲۳۸	۴۲۲,۴۲۰,۱۲۴,۱۵۶	-	-
۵۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۰۱۴,۳۶۰	۳۹۶,۱۰۸,۳۴۱,۶۰۰	۱۱۷,۸۱۲,۹۶۲,۶۸۷	۵۵۹,۵۰۱,۸۴۲	۱,۹۸۰,۵۴۱,۷۰۶	۲۷۵,۶۸۵,۳۳۵,۳۶۵	-	۴,۷۶۴,۵۵۹,۳۷۷
۵۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸,۱۷۵,۴۴۰	۲۸۲,۰۰۳,۵۹۹,۸۴۰	۷۸,۴۸۰,۰۰۱,۳۸۵	۳۱۸,۶۵۸,۷۹۵	۱,۴۱۰,۰۱۸,۰۰۳	۲۰۱,۷۹۴,۹۲۱,۶۵۷	۱,۳۶۴,۶۲۷,۷۵۵	۱,۳۶۴,۶۲۷,۷۵۵
۶۰	گلناتش	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۸۰۵,۸۳۰	۹,۷۲۱,۲۶۷	۵۱,۱۶۴,۹۹۹	(۳۴,۶۹۲,۰۹۶)	-	-
۶۱	مبین انرژی خلیج فارس	۳۶۲,۱۰۰	۸,۷۶۱,۵۴۲,۴۱۰	۷,۷۶۱,۶۳۵,۲۵۴	۸,۳۲۳,۳۴۲	۴۳,۸۰۷,۷۱۴	۹۴۷,۷۷۶,۱۰۰	-	-
۶۲	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۴۵۴,۱۲۱	۴۵,۹۶۷,۹۸۶,۵۱۵	۱۸,۳۴۸,۹۹۲,۵۷۲	۴۳,۶۶۷,۹۳۷	۲۲۹,۸۳۹,۸۱۲	۲۷,۳۴۵,۷۸۶,۱۹۴	-	-
۶۳	مخابرات ایران	۳۰,۸۰۳,۶۲۲	۴۵۶,۲۸۶,۸۸۷,۷۶۶	۳۰۲,۱۵۹,۷۳۷,۶۱۶	۶۲۱,۲۰۵,۰۵۵	۲,۲۸۱,۴۳۴,۴۵۱	۱۵۱,۲۲۴,۵۱۰,۶۴۴	-	۹۷۳,۰۰۰,۷۶۹
۶۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۵۰۲,۷۸۵	۲۳,۱۳۲,۵۱۶,۱۰۰	۱۸,۹۵۴,۳۱۰,۰۲۰	۲۱,۹۷۵,۸۳۸	۱۱۵,۶۶۲,۵۸۰	۴,۰۴۰,۵۶۷,۶۶۲	-	۳۱,۶۳۴,۵۹۴,۶۶۰
۶۵	معدنی 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)
۶۶	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۲۸۴,۳۰۴	۲۵۳,۸۶۷,۳۶۰,۷۰۰	۹۸,۷۳۰,۳۴۴,۵۷۴	۳۴۸,۹۴۶,۴۹۷	۱,۲۶۹,۳۳۶,۷۸۹	۱۵۳,۵۱۸,۷۳۲,۸۴۰	-	۲۹۰,۰۶۷,۶۷۳
۶۷	ملی صنایع مس ایران	۳۹,۷۳۳,۸۷۱	۱,۲۷۱,۳۹۵,۹۸۸,۵۹۱	۳۶۰,۷۹۴,۹۵۷,۱۷۸	۱,۴۴۰,۲۸۱,۷۷۷	۶,۳۵۶,۹۸۰,۰۰۸	۹۰۲,۸۰۳,۷۶۹,۶۲۸	-	۳۵,۴۸۸,۴۸۶,۳۶۹
۶۸	نفت ایرانول	۱۸۸,۴۶۰	۵,۷۴۸,۷۰۲,۳۶۹	۵,۲۹۷,۶۴۵,۱۲۹	۸,۱۱۹,۸۶۷	۲۸,۷۴۳,۵۱۲	۴۱۴,۱۹۳,۸۶۱	-	۵۰۹,۳۱۳,۴۰۶
۶۹	نیروترانس	۳,۵۸۱,۰۹۰	۲۹۷,۵۱۸,۸۱۹,۱۶۰	۱۴۲,۲۰۰,۷۸۳,۷۷۴	۳۰۲,۸۴۶,۰۳۹	۱,۴۸۷,۵۹۴,۱۱۶	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۵,۲۳۱	۲,۴۴۲,۷۰۷,۸۰۱	۶,۹۱۱,۲۹۶,۷۲۴
۷۰	واسپاری ملت	۹,۱۶۲,۳۹۶	۱۳۸,۴۰۵,۵۸۴,۵۸۰	۷۲,۲۴۹,۰۲۶,۰۳۶	۱۷۲,۵۰۶,۲۲۷	۶۹۲,۰۲۷,۹۰۶	۶۵,۲۹۲,۰۲۴,۴۱۱	-	۵۵۹,۴۷۷,۲۸۶
۷۱	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۱۶,۱۶۲,۴۳۶)	۲۷,۴۹۷,۹۲۰,۵۷۴
۷۲	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۱۲۶,۰۶۳	۱۷۲,۱۲۶,۰۶۳
۷۳	س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۶۵۱,۰۷۰,۰۷۹	۳,۶۵۱,۰۷۰,۰۷۹
۷۴	داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۹,۷۸۲,۲۴۳,۸۷۷	۱۱,۵۷۸,۶۹۷,۱۳۱
۷۵	صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	-	۳۱,۲۵۵,۵۴۲,۷۵۵	۳۱,۲۵۵,۵۴۲,۷۵۵
۷۶	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۴,۴۲۰,۴۷۶,۶۸۶	۴,۴۲۰,۴۷۶,۶۸۶
۷۷	دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	۹,۹۳۵,۳۰۰,۵۰۲	۹,۹۳۵,۳۰۰,۵۰۲
۷۸	بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۵۰,۸۲۱,۶۷۱	۵۰,۸۲۱,۶۷۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	
۷۹	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴
۸۰	فراورده‌های نسوز آذر	.	.	.	.	.	۴,۵۰۱,۴۰۰,۴۰۰	۴,۵۰۱,۴۰۰,۴۰۰	۴,۵۱۹,۱۹۸,۳۹۵
۸۱	گلوکوزان	.	.	.	.	.	۴۷,۸۴۹,۶۱۴,۶۳۲	۴۷,۸۴۹,۶۱۴,۶۳۲	۶۰,۱۵۵,۰۵۹,۵۷۸
۸۲	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	۱,۶۲۰,۳۸۱,۴۸۳	۱,۶۲۰,۳۸۱,۴۸۳	۵,۹۳۶,۹۶۶,۳۳۴
۸۳	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۲,۴۹۰,۱۴۰,۷۱۴	۲,۴۹۰,۱۴۰,۷۱۴	۲۵,۵۴۸,۸۷۷,۴۹۱
۸۴	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	۲,۲۲۹,۲۴۸,۵۲۶	۲,۲۲۹,۲۴۸,۵۲۶	۲,۲۲۹,۲۴۸,۵۲۶
۸۵	سپحان دارو	.	.	.	.	.	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲
۸۶	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	۸,۶۱۴,۵۰۳,۵۳۲	۸,۶۱۴,۵۰۳,۵۳۲	۲۷,۲۵۴,۱۱۲,۳۷۷
۸۷	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	۲,۲۹۷,۸۵۷,۳۱۹	۲,۲۹۷,۸۵۷,۳۱۹	۲,۴۴۴,۴۴۱,۷۲۳
۸۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	۲۳,۱۸۷,۶۶۲,۴۹۲	۲۳,۱۸۷,۶۶۲,۴۹۲	۸۳,۲۱۳,۰۴۴,۳۶۵
۸۹	لامپ پارس شهاب	.	.	.	.	.	۷۰۵,۳۷۹,۱۶۸	۷۰۵,۳۷۹,۱۶۸	۷۰۵,۳۷۹,۱۶۸
۹۰	کیمیدارو	.	.	.	.	.	۴,۸۲۱,۶۵۱,۴۲۹	۴,۸۲۱,۶۵۱,۴۲۹	۴,۸۲۱,۶۵۱,۴۲۹
۹۱	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	۳۴,۴۵۱,۱۷۳,۶۹۵	۳۴,۴۵۱,۱۷۳,۶۹۵	۳۴,۴۵۱,۱۷۳,۶۹۵
۹۲	کاشی پارس	.	.	.	.	.	۱۶,۹۹۹,۹۷۹,۰۴۵	۱۶,۹۹۹,۹۷۹,۰۴۵	۱۶,۹۹۹,۹۷۹,۰۴۵
۹۳	پارس مینو	.	.	.	.	.	۱۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۸۱	۱۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۸۱	۱۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۸۱
۹۴	ذغال سنگ نگین طیس	.	.	.	.	.	۵,۰۱۵,۲۳۶,۲۱۸	۵,۰۱۵,۲۳۶,۲۱۸	۵,۰۱۵,۲۳۶,۲۱۸
۹۵	فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	۲,۳۳۷,۲۰۰,۰۷۳	۲,۳۳۷,۲۰۰,۰۷۳	۲,۳۳۷,۲۰۰,۰۷۳
۹۶	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	۲۱,۰۴۱,۴۹۳,۶۲۷	۲۱,۰۴۱,۴۹۳,۶۲۷	۲۱,۰۴۱,۴۹۳,۶۲۷
۹۷	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	(۲,۹۵۳)	(۲,۹۵۳)	۱۴,۲۴۰,۲۴۵,۹۶۴
۹۸	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱
۹۹	بانک ملت	.	.	.	.	.	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵
۱۰۰	عطرین نخ قم	.	.	.	.	.	۱,۳۰۳,۳۴۶,۹۰۳	۱,۳۰۳,۳۴۶,۹۰۳	۲,۲۰۲,۷۵۰,۸۸۸
۱۰۱	پخش هجرت	.	.	.	.	.	(۲,۶۴۴,۳۳۰,۹۹۴)	(۲,۶۴۴,۳۳۰,۹۹۴)	(۲,۲۲۴,۴۲۵,۰۳۴)
۱۰۲	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	۲۱۴,۹۸۰,۲۴۸	۲۱۴,۹۸۰,۲۴۸	۲۱۴,۹۸۰,۲۴۸
۱۰۳	کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	۶۵۸,۸۹۲,۳۷۹	۶۵۸,۸۹۲,۳۷۹	۶۵۸,۸۹۲,۳۷۹
۱۰۴	موتوژن	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۴,۰۸۶,۵۵۸
۱۰۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۱,۵۱۵,۶۳۸,۱۴۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	
۱۰۶	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	.	۲۴,۵۴۵,۴۲۳,۶۹۳
۱۰۷	سیمان داراب	.	.	.	.	.	.	.	۶,۱۳۵,۱۷۹,۸۵۸
۱۰۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۱۷,۵۹۶,۷۱۲)
۱۰۹	زامیاد	.	.	.	.	.	.	.	۷۱,۳۲۳,۷۵۷
۱۱۰	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	.	۶,۹۷۸,۰۷۸,۳۷۶
۱۱۱	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۱۹,۹۹۱
			۱۲,۵۶۷,۰۲۱,۵۸۰,۴۸۲	۵,۶۶۳,۱۱۶,۱۰۹,۰۴۹	۱۵,۰۱۵,۶۹۹,۴۰۲	۶۲,۳۷۳,۸۹۳,۲۸۲	۶,۸۲۶,۵۱۵,۸۷۸,۷۴۹	۳۲۵,۰۰۷,۹۸۴,۳۸۶	۸۳۵,۸۵۶,۰۰۲,۸۸۲

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

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
۱	ح. کارخانجات دارو پخش	.	.	.	.	.	.	.	۵,۳۲۲,۸۹۶,۲۷۵
۲	ح. توسعه معادن و فلزات	۴,۶۶۰,۸۸۹	۲۰,۱۶۳,۰۰۵,۸۱۴	۲۶,۹۰۸,۰۴۶,۲۸۷	.	.	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)	.	.
۳	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۳۲۵,۰۰۰	۳۰,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	.	.	.	(۱,۲۹۰,۲۱۹,۹۲۴)	(۱,۲۹۰,۲۱۹,۹۲۴)
۴	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۹,۶۵۰,۸۵۴	۴۳,۵۲۴,۵۷۸,۱۸۸	۷۵,۵۷۴,۸۴۳,۶۳۶	.	.	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)	.	.
۵	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	.	.	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۳,۹۱۴)	۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منته	
----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	------------------------	--

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۷.۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۵,۹۷۴,۰۹۰,۹۲۴,۰۹۲	۶۱۷,۹۱۵,۳۹۹,۷۷۰	۶,۹۰۷,۴۴۵,۰۸۲,۹۱۰	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۱۳۵,۹۲۵,۷۶۰,۴۶۱	۸۷۶,۸۶۸,۳۳۵	۱۲۸,۹۲۴,۶۴۶,۰۴۰	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۷۳,۰۸۱,۶۹۸,۱۱۳	۲۰,۶۸۹,۷۴۷,۶۸۱	۱۷۵,۰۵۷,۲۸۷,۶۱۷	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<u>۶,۱۸۳,۰۹۸,۳۸۲,۶۶۶</u>	<u>۶۳۹,۴۸۳,۰۱۵,۷۸۶</u>	<u>۷,۲۱۱,۴۲۷,۰۱۶,۵۶۷</u>		

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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱	ایرکا پارت صنعت	.	.	.	.	.	.	۲,۵۵۰,۰۴۹,۹۱۳	۷۲,۵۶۱,۳۵۰,۶۷۴
۲	بانک تجارت	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۷۵۲,۲۳۹,۷۳۸	۹۳۴,۲۷۵,۶۰۰	۴,۹۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۶۱۴,۸۴۴,۲۵۴,۶۶۲	۱۶۰,۸۹,۲۵۴,۳۹۳	۲۳۶,۸۶۸,۶۹۵,۷۷۰
۳	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۳,۰۸۸,۴۳۸,۰۴۰	.
۴	بانک صادرات ایران	۱۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۲۸۱,۸۸۴,۴۶۵	۵۴۵,۸۲۵,۳۵۰	۲,۸۷۲,۷۶۵,۰۰۰	۳۷۲,۸۵۲,۵۲۵,۱۸۵	.	۱,۸۶۸,۳۳۶,۹۸۷
۵	به پرداخت ملت	۸۷,۳۳۹	۳,۹۶۱,۶۹۷,۰۴۰	۳,۶۴۳,۶۶۸,۶۵۱	۳,۷۶۳,۶۱۲	۱۹,۸۰۸,۴۸۵	۲۹۴,۴۵۶,۲۹۲	.	۸۲,۱۲۰,۰۵۲
۶	بیمه اتکایی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱۶,۹۴۳,۰۵۱,۲۹۵	۷۹,۵۹۳,۶۹۰,۹۱۷
۷	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۳۰,۴۲۱,۷۱۳,۴۷۱	۳۶,۹۸۲,۳۴۱,۱۵۵
۸	پالایش نفت تبریز	۳,۸۲۵,۹۴۵	۱۲۵,۷۹۷,۰۷۱,۶۰۰	۱۲۵,۹۵۲,۱۰۶,۲۳۷	۱۱۹,۵۰۷,۲۱۸	۶۲۸,۹۸۵,۳۵۸	(۹۰۳,۵۲۷,۲۰۳)	.	.
۹	پالایش نفت شیراز	۵,۷۰۶,۵۰۷	۶۱۱,۲۹۳,۴۴۲,۸۵۴	۴۱۹,۹۸۷,۸۹۹,۶۳۹	۵۸۰,۷۲۷,۸۲۱	۳,۰۵۶,۴۶۲,۲۱۴	۱۸۷,۶۶۷,۳۵۳,۱۸۰	۵,۹۲۳,۱۳۷,۰۱۶	۲۵,۰۱۵,۴۳۰,۶۷۵
۱۰	پتروشیمی ارومیه	۶۸۰,۷۲۳	۱۴,۰۶۵,۰۹۸,۶۲۶	۴,۲۹۲,۴۴۸,۸۹۸	۱۳,۳۶۱,۸۴۴	۷۰,۳۲۵,۴۹۳	۹,۶۸۸,۹۶۲,۳۹۱	.	.
۱۱	پتروشیمی پارس	۳,۳۲۱,۰۴۶	۴۶۸,۷۵۸,۸۲۴,۳۸۰	۲۸۴,۱۷۷,۵۱۳,۴۵۸	۴۴۵,۳۲۰,۸۸۳	۲,۳۴۳,۷۹۴,۱۲۲	۱۸۱,۷۹۲,۱۹۵,۹۱۷	۲۹,۹۶۶,۲۰۲,۸۵۰	۸۱,۷۵۹,۴۸۲,۳۱۱
۱۲	پتروشیمی پردیس	۸,۴۹۰,۴۴۱	۷۹۱,۸۱۸,۵۲۷,۶۶۰	۳۶۳,۷۵۷,۳۷۵,۲۹۸	۷۵۲,۳۲۷,۶۰۱	۳,۹۵۹,۰۹۲,۶۳۸	۴۲۳,۳۴۹,۸۳۲,۱۲۲	۱۳,۴۹۴,۶۵۷,۶۵۱	۱۶۴,۵۳۲,۳۸۰,۶۳۰
۱۳	پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۶۰۳,۵۵۱,۰۶۵
۱۴	پتروشیمی جم	۱۰	۴۴۰,۰۰۰	۳۱۸,۶۹۶	۴۱۸	۲,۲۰۰	۳۱۸,۶۸۶	۹,۹۷۵,۰۷۷,۶۴۴	۱۰۴,۳۸۹
۱۵	پتروشیمی خارک	۱,۲۱۳,۸۷۵	۵۰,۴۶۰,۷۸۳,۷۵۰	۴۹,۱۷۰,۵۷۳,۶۶۳	۴۷,۹۳۷,۷۴۵	۲۵۲,۳۰۳,۹۱۹	۹۸۹,۹۶۸,۴۲۴	.	.
۱۶	پتروشیمی خراسان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۰,۵۱۹,۷۱۰	۹۱,۰۴۰,۴۰۰	۴۷۹,۱۶۰,۰۰۰	۴۴,۴۵۱,۲۷۹,۸۹۰	۱۰,۱۵۲,۶۶۴,۸۰۷	۵۹,۳۵۷,۷۰۷,۷۷۵
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۲,۵۵۶,۷۲۷	۴۰۳,۷۳۷,۸۷۴,۰۳۴	۲۷۱,۱۵۹,۹۸۱,۷۲۸	۳۸۳,۵۵۰,۹۸۰	۲۰,۱۸۶,۸۹۴,۳۷۰	۱۳۰,۱۷۵,۶۴۴,۹۴۶	۲,۶۳۵,۰۵۵,۲۵۰	۳۳,۵۴۰,۳۰۳,۸۲۸
۱۸	پتروشیمی غدیر	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۴۶,۴۹۶,۳۱۹	۳۰۰,۷۴۶,۲۵۰	۱,۵۸۲,۸۷۵,۰۰۰	۱۶,۳۴۴,۸۸۲,۴۳۱	۲,۴۳۲,۹۵۱,۱۰۰	۲۹۶,۸۵۷,۳۶۷,۷۰۷
۱۹	پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۷۹,۶۱۷,۷۰۰	۳۷,۴۸۷,۸۹۴,۲۵۰
۲۰	پتروشیمی نوری	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۱۰,۸۲۵,۴۵۰	۳۶۲,۰۷۶,۳۵۰	۱,۹۰۵,۶۶۵,۰۰۰	۳۲۲,۱۵۴,۴۳۳,۲۰۰	(۱,۵۸۱,۲۴۷,۸۰۰)	۴۱,۰۹۳,۴۴۹,۲۵۶
۲۱	پتروشیمی شیراز	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۵۸۶,۴۲۱,۴۵۰,۴۸۰	۳۲۸,۴۷۱,۷۸۱,۵۸۶	۵۵۷,۱۰۰,۳۷۸	۲,۹۳۲,۱۰۷,۲۵۲	۲۵۴,۴۶۰,۳۶۱,۶۶۴	۶,۶۵۰,۱۶۹,۷۷۲	۱۹۷,۹۶۶,۴۵۵,۷۸۶
۲۲	پخش هجرت	۳,۹۸۵,۰۶۷	۲۴۰,۳۵۵,۳۳۱,۰۳۸	۲۲۳,۳۷۹,۳۱۰,۲۵۱	۲۲۸,۳۳۷,۵۶۴	۱,۲۰۱,۷۷۶,۶۵۵	۱۵,۵۴۵,۹۰۶,۵۶۷	(۱۲,۳۴۵,۲۱۴,۹۱۶)	۹۵,۶۵۸,۷۴۳,۹۷۴
۲۳	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳,۴۱۷,۷۷۶	۲۷۵,۸۱۴,۵۲۳,۲۰۰	۲۰۱,۱۴۵,۸۸۶,۴۱۷	۲۶۲,۰۲۳,۷۹۷	۱,۳۷۹,۰۷۲,۶۱۶	۷۳,۰۲۷,۵۴۰,۳۷۰	(۳,۳۳۲,۷۲۹,۳۶۳)	۵۰,۳۳۱,۶۱۸,۸۴۹
۲۴	پلیمر آریا ساسول	۱,۶۵۵,۵۲۰	۲۷۵,۹۲۰,۵۵۱,۸۴۰	۱۰۷,۸۹۸,۲۱۸,۷۳۹	۲۶۲,۱۲۴,۵۲۴	۱,۳۷۹,۶۰۲,۷۵۹	۱۶۶,۳۸۰,۶۰۵,۸۱۸	.	.
۲۵	تأمین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۳۱,۷۱۶,۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)		
۲۶	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۸,۶۹۲,۴۸۱	۲۹۶,۸۳۶,۵۹۸,۲۸۰	۸۳,۷۰۰,۹۶۹,۷۳۴	۲۸۱,۹۹۴,۷۳۸	۱,۴۸۴,۱۸۲,۹۹۱	۳۱۱,۳۶۹,۴۵۰,۷۸۶	۴,۹۵۸,۹۰۲,۲۶۱	۱۶۵,۱۶۷,۴۵۷,۱۵۲		
۲۷	تأمین سرمایه نوین	۱۶,۴۵۰,۷۸۲	۱۵۵,۲۹۵,۲۸۲,۰۸۰	۱۲۷,۸۳۰,۶۶۵,۸۱۲	۱۴۷,۵۳۰,۶۱۳	۷۷۶,۴۷۶,۹۱۰	۲۶,۵۴۰,۷۰۸,۷۴۵	-	۴۵,۹۶۲,۴۲۶,۲۳۱		
۲۸	تاپدواتر خاورمیانه	۱۲,۱۴۴,۰۵۱	۱۹۷,۵۸۳,۷۰۹,۷۷۰	۲۷۶,۳۰۰,۵۲۳,۷۴۴	۱۸۷,۷۰۴,۵۲۴	۹۸۷,۹۱۸,۵۴۹	-۷۹,۸۹۲,۴۳۷,۰۴۷	-	-		
۲۹	تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۲,۸۲۰,۰۷۲	-		
۳۰	تراکتورسازی ایران	۱۲,۷۱۷,۲۹۵	۲۹۴,۵۳۲,۵۵۲,۲۰۰	۲۱۰,۷۶۱,۴۹۱,۷۸۲	۲۷۹,۸۰۵,۹۲۵	۱,۴۷۲,۶۶۲,۷۶۱	۸۲۰,۱۸,۵۹۱,۷۳۲	۱۹,۴۰۸,۰۴۲,۶۷۶	۱۲۷,۹۴۲,۹۴۵,۴۶۱		
۳۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۶۷۴,۰۸۵	۱۰۷,۲۵۶,۱۶۷,۹۸۰	۱۱۵,۲۴۶,۴۹۹,۴۶۵	۱۰۲۰,۸۳,۳۶۰	۵۳۷,۲۸۰,۸۴۰	-۸,۴۲۹,۶۹۵,۶۸۴	-	-		
۳۲	توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۸۶۸,۵۰۶,۵۲۲	۶۶,۷۹۷,۷۵۳,۵۶۰		
۳۳	توسعه معادن و فلزات	۵,۶۹۸,۵۵۹	۹۱,۱۱۹,۹۵۸,۴۱۰	۳۸,۰۰۰,۷۷۵,۵۷۸	۸۶,۵۶۳,۹۶۰	۴۵۵,۵۹۹,۷۹۲	۵۲,۵۷۷,۰۱۹,۰۷۹	-	۲۸,۷۴۱,۸۲۱,۸۰۰		
۳۴	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲,۵۱۰,۸۲۱	۳۱۸,۸۷۱,۷۵۶,۱۷۹	۲۱۸,۵۴۰,۰۶۳,۶۸۸	۳۰۲,۹۲۸,۱۶۸	۱,۵۹۴,۳۵۸,۷۸۱	۹۸,۴۳۴,۴۰۵,۵۴۲	۱۲,۸۶۰,۰۸۶,۶۳۲	۱۸۶,۰۶۶,۸۳۶,۰۱۱		
۳۵	داروسازی کاسپین تأمین	۱۲,۲۰۷,۹۹۲	۳۱۹,۳۴۶,۵۲۶,۶۶۴	۳۵۳,۹۱۲,۲۰۲,۵۹۴	۳۰۳,۴۷۴,۲۰۰	۱,۵۹۷,۲۳۲,۶۳۳	(۳۶,۳۶۶,۳۸۲,۷۶۴)	۳۲,۰۷۶,۷۰۳,۱۳۸	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۲۳۸		
۳۶	رایان هم افزا	۸۶,۸۴۲	۲,۷۹۸,۶۵۷,۱۳۴	۲,۱۷۳,۸۳۹,۷۹۸	۲,۶۵۸,۷۳۴	۱۳,۹۹۳,۲۸۶	۶۰۸,۱۶۵,۳۳۶	-	-		
۳۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۱۸,۷۵۰,۸۴۹	۱۰۹,۹۹۱,۳۸۳,۰۲۴		
۳۸	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	۹,۲۷۳,۱۷۲,۷۹۹	۴۶,۱۷۵,۹۳۶,۶۳۷		
۳۹	سخت آزند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۱۰۳,۸۵۱,۳۱۸,۴۶۴	۹۸,۹۲۶,۹۱۲,۷۰۷	۹۸,۶۵۸,۶۵۸	۵۱۹,۲۵۶,۰۹۲	۴,۳۰۶,۳۹۱,۰۰۷	-	۸,۵۴۰,۵۶۹,۷۱۴		
۴۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۳۹,۱۶۷,۹۹۶	۶۱۳,۶۹۴,۶۳۵,۸۴۰	۵۹۰,۱۹۳,۱۳۴,۵۸۶	۵۸۳,۰۰۹,۹۰۴	۳,۰۶۸,۴۷۳,۱۷۹	۱۹,۸۵۰,۰۱۸,۱۷۱	۱۵,۳۸۴,۹۰۸,۳۹۳	۲۲۳,۹۴۱,۸۷۲,۰۰۵		
۴۱	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۹۸۵,۰۲۲,۶۲۷	۴۴۷,۲۷۳,۳۰۰	۲,۳۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۲۷,۶۳۴,۰۷۳	-	۲,۰۴۴,۰۴۵,۱۵۰		
۴۲	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۳,۶۰۸,۷۳۳	-		
۴۳	سرمایه گذاری سیمان تأمین	۸,۰۴۶,۵۱۷	۱۴۶,۱۲۴,۷۴۸,۷۲۰	۱۲۶,۹۰۸,۱۶۷,۴۵۵	۱۳۸,۸۱۸,۵۱۱	۷۳۰,۶۲۳,۷۴۴	۱۸,۳۴۷,۱۳۹,۰۱۰	-	-		
۴۴	سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۸,۳۵۶,۵۳۷	۱۷۳,۶۸۹,۵۵۳,۰۹۴	۱۵۵,۳۸۱,۱۵۳,۴۴۷	۱۶۵,۰۰۵,۰۷۵	۸۶۸,۴۴۷,۷۶۵	۱۷,۲۷۴,۹۴۶,۸۰۶	-	۵۷,۱۹۸,۶۷۶,۸۹۰		
۴۵	سرمایه گذاری صدر تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۲۶۷,۸۹۷,۸۷۸		
۴۶	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۵۳۴,۴۸۶,۱۱۰		
۴۷	سرمایه گذاری سپه	۱۲,۶۶۴,۶۷۲	۱۶۵,۴۰۰,۶۱۶,۳۲۰	۱۰۱,۱۸۶,۸۵۹,۲۳۶	۱۵۷,۱۳۰,۵۸۶	۸۲۷,۰۰۳,۰۸۲	۶۳,۳۲۹,۶۲۳,۴۱۷	۱۰,۲۱۲,۵۳۴,۰۱۴	۶۷,۰۴۱,۱۳۲,۳۷۶		
۴۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۸۳,۹۲۵,۴۸۷	-		
۴۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۶,۰۶۵,۰۶۱	۸۱,۳۳۲,۴۶۸,۰۱۰	۱۰۵,۰۹۶,۶۶۲,۲۸۰	۷۷,۲۶۵,۸۴۵	۴۰۶,۶۶۲,۳۴۰	(۲۴,۳۴۸,۱۲۲,۴۵۵)	-	-		
۵۰	سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۵۰۴,۳۰۷,۵۵۰)	۱۲۳,۳۵۲,۵۱۲,۳۰۳		
۵۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۰۰۸,۰۴۰	۶۱۴,۱۲۳,۴۱۴,۰۰۰	۳۳۶,۳۳۲,۱۴۹,۷۷۰	۵۸۳,۴۱۷,۲۴۳	۳,۰۷۰,۶۱۷,۰۷۰	۲۸۴,۱۳۶,۳۲۹,۹۱۷	۲۷,۵۰۳,۰۶۷,۹۵۷	۱۸۰,۸۵۲,۷۹۶,۵۵۹		
۵۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۴۲۷,۱۵۸,۷۹۲	۳۱۷,۳۹۵,۰۰۰	۱,۶۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۸۴,۹۴۶,۲۰۸	۳۰,۵۸۸,۹۵۱,۲۹۳	۱۷۵,۱۷۹,۴۷۵,۱۶۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸،۰۷،۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)		
۵۳	سکه تمام بهارتحویل ۱روزه سامان	۲۳۱،۶۰۰	۳۱۹،۵۱۰،۰۳۳،۲۰۰	۱۴۸،۵۳۶،۴۰۷،۶۷۳	۳۹۹،۳۸۷،۵۴۲	-	-	(۹۸۵،۹۹۶،۴۲۴)	۵،۳۱۱،۱۸۳،۳۷۷		
۵۴	سکه تمام بهارتحویل ۱روزه صادرات	۱۱۳،۳۰۰	۱۵۷،۷۴۷،۷۰۳،۳۰۰	۷۲،۷۷۷،۱۰۷،۲۹۹	۱۹۷،۱۸۴،۶۲۹	-	۱۷۰،۵۷۴،۲۲۷،۹۸۶	(۴،۱۷۴،۵۷۱،۰۰۶)	۲۵،۰۸۸،۸۷۸،۹۰۸		
۵۵	سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه	۸۰،۰۰۰	۱۱۱،۴۲۴،۲۴۰،۰۰۰	۵۰،۳۱۲،۴۷۸،۶۸۸	۶۶۲،۹۷۴،۳۲۸	-	۶۰،۴۴۸،۷۸۷،۰۸۴	(۱،۹۰۵،۰۵۲،۲۰۱)	۱۵،۶۱۵،۶۰۷،۹۲۴		
۵۶	سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه سامان	۲۰۰،۰۰۰	۱۱،۹۴۸،۰۰۰،۰۰۰	۱۱،۸۶۵،۰۰۰،۴۷۲	۱۱،۳۵۰،۶۰۰	۵۹،۷۴۰،۰۰۰	۱۱،۹۰۸،۹۲۸	-	-		
۵۷	سیمان بهبهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱،۸۰۶،۲۵۸،۵۹۵	
۵۸	سیمان ساوه	۱،۰۲۳،۱۳۱	۲۵،۰۲۵،۷۸۴،۲۶۰	۳۴،۸۲۰،۲۰۶،۳۱۲	۲۳،۷۷۴،۴۹۵	۱۲۵،۱۲۸،۹۲۱	(۹،۹۴۳،۳۲۵،۴۶۸)	-	-	-	
۵۹	سیمان ارومیه	۴،۵۲۵،۷۷۳	۹۲،۹۵۹،۳۷۷،۴۲۰	۶۵،۲۴۶،۷۳۶،۶۴۳	۸۸،۳۱۱،۴۰۹	۴۶۴،۷۹۶،۸۸۷	۲۷،۱۵۹،۵۴۲،۴۸۱	۵،۰۹۶،۵۶۳،۰۰۲	۴۶،۵۲۰،۷۱۰،۶۶۰		
۶۰	سیمان هگمتان	۳۲،۸۷۱،۴۸۱	۳۳۶،۲۷۰،۲۹۵،۸۳۲	۳۱۴،۶۸۵،۷۰۳،۹۰۴	۴۱۴،۴۵۶،۷۸۱	۲،۱۸۱،۳۵۱،۴۷۹	۱۱۸،۹۸۸،۷۸۳،۶۶۸	-	۵۶،۹۲۴،۹۲۵،۳۲۳		
۶۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۶۱،۲۴۰	۴،۲۳۲،۸۷۱،۷۲۰	۳،۳۷۱،۵۲۷،۱۹۵	۴،۰۲۱،۲۲۸	۲۱،۱۶۴،۳۵۹	۹۳۶،۱۵۸،۹۳۸	-	-	-	
۶۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۵۷۴،۸۴۰،۱۵۸	۱۸،۰۴۳،۰۹۴،۵۹۶		
۶۳	صنایع جوشکاب یزد	۷۸۵،۴۱۷	۱۶،۸۹۷،۴۶۱،۳۳۸	۶،۰۷۳،۵۵۰،۳۹۰	۱۶،۰۵۲،۵۸۸	۸۴،۴۸۷،۳۰۷	۱۰،۷۲۳،۳۷۱،۰۵۳	-	۱،۰۲۶،۶۰۴،۷۹۸		
۶۴	صنعتی دوده فام	۷۶۳	۳۵،۸۱۵،۲۲۰	۳۰،۳۶۲،۸۵۷	۳۴،۰۲۴	۱۷۹،۰۷۶	۵،۲۳۹،۲۶۲	-	-	-	
۶۵	صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	۱،۱۳۰،۷۲۴،۶۳۴	-	-	
۶۶	عطرین نخ قم	۵،۸۲۴،۹۰۹	۱۹۱،۵۸۱،۲۵۷،۰۱۰	۱۶۵،۵۵۵،۳۳۰،۵۸۱	۱۸۲،۰۰۲،۱۹۴	۹۵۷،۹۰۶،۲۸۵	۲۴،۸۸۶،۰۱۷،۹۵۰	-	-	-	
۶۷	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۴۲،۴۵۵،۳۱۴)	-	-	
۶۸	فرآورده های نسوز آذر	۲۱،۶۳۷،۲۷۱	۱،۰۸۲،۰۷۹،۹۲۳،۷۱۰	۸۵۹،۴۷۲،۶۷۸،۷۱۵	۱،۰۲۷،۹۷۵،۹۲۷	۵،۴۱۰،۳۹۹،۶۱۴	۲۱۶،۱۶۸،۸۶۸،۴۵۵	(۲،۱۶۹،۶۷۲،۹۶۱)	۱۷۰،۳۴۹،۳۲۲،۷۹۳		
۶۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۳۳،۴۸۹،۶۴۸	۱،۱۳۴،۶۲۹،۱۷۴،۲۴۰	۶۳۳،۸۲۱،۳۸۴،۴۵۶	۱،۰۷۷،۸۹۷،۸۱۱	۵،۶۷۳،۱۴۶،۳۷۱	۳۹۴،۰۵۶،۸۴۵،۶۰۲	۱،۶۱۵،۳۵۲،۸۸۵	۹۴،۴۷۷،۶۸۷،۶۸۱		
۷۰	فولاد خوزستان	۶،۴۸۵،۵۸۸	۱۲۵،۶۲۵،۸۳۹،۵۶۰	۵۳،۲۷۳،۴۲۲،۴۳۳	۱۱۹،۳۴۴،۵۴۸	۶۲۸،۱۲۹،۱۹۸	۷۱۶،۰۴۹،۴۳۲،۳۸۲	۱۰،۷۹۱،۹۴۰،۹۴۴	۲۷،۳۲۹،۱۸۷،۰۱۱		
۷۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۷۱،۳۰۲،۳۲۵	۱،۰۳۱،۷۶۲،۴۶۰،۵۵۰	۴۱۹،۸۳۰،۰۳۷،۹۷۳	۹۷۰،۶۷۴،۳۳۸	۵،۱۰۸۸۱۲،۳۰۳	۵۹۵،۸۵۲،۹۲۵،۹۳۷	۲۳،۹۴۹،۸۰۸،۰۵۸	۳۳۴،۲۰۶،۸۵۳،۶۷۸		
۷۲	فولاد مبارکه اصفهان	۱،۹۶۹،۷۳۲	۱۱۴،۷۳۶،۸۸۹،۰۰۰	۸۷،۹۹۲،۱۷۹،۱۲۱	۱۰۹،۰۰۰،۰۴۵	۵۷۳،۶۸۴،۴۴۵	۲۶،۰۶۲،۰۲۵،۲۸۹	۲۴،۱۸۷،۱۶۵،۵۵۸	۷۳،۱۴۳،۰۹۳،۰۵۹		
۷۳	کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	۱۵،۶۴۸،۴۲۵،۶۲۵	۶۷،۵۷۷،۳۷۷،۶۸۶		
۷۴	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۵۰۹،۲۱۵،۳۶۶)	-۵۰۹،۲۱۵،۳۹۴		
۷۵	کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۱۰،۷۶۳،۳۳۹،۶۸۹	-		
۷۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰،۳۵۹،۹۹۹	۱۵۰،۹۴۵،۱۸۵،۴۳۰	۳۵،۷۸۳،۴۳۶،۵۴۶	۱۴۳،۳۹۷،۹۲۶	۷۵۴،۷۲۵،۹۲۷	۱۱۴،۲۶۳،۶۲۵،۰۳۱	(۱۴،۹۷۷،۴۷۳،۸۸۳)	۴۵،۸۸۷،۶۸۲،۱۳۹		
۷۷	کویر تایر	۴۰،۷۷۷،۳۷۴	۵۷۱،۶۹۸،۷۸۳،۴۸۰	۱۸۲،۲۹۰،۲۰۷،۱۷۵	۵۴۳،۱۱۳،۸۴۴	۲،۸۵۸،۴۹۳،۹۱۷	۳۸۶،۰۰۶،۹۶۸،۵۴۳	-	۱۶۵،۳۵۳،۹۱۷،۱۶۴		
۷۸	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۵۹،۴۶۶،۰۸۶،۸۳۹		
۷۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۶،۳۹۷،۲۱۶،۶۱۸	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
								دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰		
۸۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۰۱,۷۷۵,۸۷۳
۸۱	گلوکوزان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۷۸,۴۸۰,۱۳۲	۰	۰	۰
۸۲	لیزینگ پارسیان	۲,۵۹۵,۲۹۳	۱۱,۴۷۱,۱۹۵,۰۶۰	۸,۳۱۶,۴۳۹,۸۲۴	۱۰,۸۹۷,۶۳۵	۵۷,۳۵۵,۹۷۵	۳,۰۸۶,۵۰۱,۶۲۵	۰	۰	۰	۰
۸۳	مبین انرژی خلیج فارس	۵۵,۰۰۸,۵۱۶	۱,۳۱۵,۲۵۳,۶۱۷,۵۶۰	۱,۱۷۹,۱۱۰,۸۴۵,۶۷۵	۱,۲۴۹,۴۹۰,۹۳۷	۶,۵۷۶,۴۶۸,۰۸۸	۱۲۸,۳۱۷,۰۱۲,۸۶۱	۱۰,۳۴۲,۶۲۸,۰۴۹	۲۳۵,۴۲۳,۹۶۵,۷۰۲	۰	۰
۸۴	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۹۹,۵۱۱	۱۰۰,۷۸,۱۷۵,۵۴۷	۴,۰۲۰,۷۳۷,۳۳۶	۹,۵۷۴,۲۶۷	۵۰,۳۹۰,۸۷۸	۵,۹۹۷,۴۸۳,۰۶۶	۰	۰	۰	۰
۸۵	مخابرات ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۲۱۳,۶۹۱,۵۲۰	۱۰۶,۸۶۵,۵۰۰	۵۶۲,۴۵۰,۰۰۰	(۱۴,۳۹۳,۰۰۷,۰۲۰)	۲۴,۲۹۵,۱۵۴,۱۳۴	۱۵۰,۰۹۵,۴۱۰,۸۸۹	۰	۰
۸۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۹,۰۱۷,۳۹۳	۳۵۱,۷۶۸,۵۰۰,۹۳۰	۳۳۹,۹۴۳,۴۳۹,۹۷۱	۳۳۴,۱۸۰,۰۰۷,۶	۱,۷۵۸,۸۴۲,۵۰۵	۹,۷۳۲,۰۳۸,۳۷۸	۲۰,۴۰۲,۱۳۰,۵۴۱	۲۵۳,۸۵۳,۳۱۸,۰۰۴	۰	۰
۸۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۳۲۵,۰۰۰	۱۰۵,۹۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۶,۳۷۵,۰۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۶۴۶,۵۶۳	۵۲۹,۷۱۸,۷۵۰	۶۸,۹۳۸,۳۰۹,۶۸۸	۰	۶۲,۹۴۱,۴۴۰,۹۳۰	۰	۰
۸۸	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۸,۲۳۷,۸۴۰	۲۸۳,۴۱۶,۰۳۳,۶۰۰	۱۴۵,۳۹۵,۹۹۶,۸۰۱	۲۶۹,۳۴۵,۲۳۲	۱,۴۱۷,۰۸۰,۱۶۸	۱۲۶,۳۳۳,۷۱۱,۳۹۹	۰	۹۴,۵۰۱,۴۰۴,۷۸۱	۰	۰
۸۹	ملی صنایع مس ایران	۱۹,۴۵۹,۰۹۶	۴۶۶,۸۱۳,۷۱۳,۰۴۰	۱۷۶,۷۳۸,۶۶۰,۹۵۶	۴۴۳,۴۸۲,۵۳۷	۲,۳۳۴,۱۸۸,۵۶۵	۲۸۷,۳۰۷,۴۵۰,۹۹۱	۶۰,۵۵۴,۰۸۶,۳۹۹	۳۲۸,۵۸۵,۱۷۶,۷۸۱	۰	۰
۹۰	نفت ایرانول	۱۲,۹۰۴,۴۱۷	۳۵۵,۸۱۶,۳۹۴,۳۵۸	۳۹۸,۷۰۲,۲۵۰,۴۰۵	۳۳۸,۰۳۵,۰۷۵	۱,۷۷۹,۱۳۱,۹۷۲	(۴۴,۹۹۳,۰۲۳,۰۹۳)	۹۹۸,۲۶۲,۷۷۷	۷,۷۱۱,۷۹۹,۴۲۶	۰	۰
۹۱	نیروترانس	۲,۶۱۵,۸۹۷	۱۵۲,۳۷۶,۰۰۰,۲۵۰	۱۰۳,۸۷۴,۱۲۸,۹۷۲	۱۴۴,۷۵۷,۲۰۰	۷۶۱,۸۸۰,۰۰۱	۴۷,۵۹۵,۳۳۴,۰۷۷	۴۰,۹۶۸,۹۵۶,۶۸۳	۱۶۹,۰۴۳,۵۴۴,۹۷۲	۰	۰
۹۲	واسپاری ملت	۴,۷۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۸,۶۸۹,۸۱۶	۵۲,۱۹۵,۸۵۰	۲۷۴,۷۱۵,۰۰۰	۱۶,۴۵۷,۳۹۹,۳۳۴	۲,۹۲۳,۶۳۱,۴۰۴	۵۷,۸۲۳,۵۹۶,۳۷۵	۰	۰
۹۳	همکاران سیستم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۷۸,۶۰۷,۵۴۶	۰	۰	۰
		۱۹,۴۷۶,۵۱۹,۱۵۴,۲۵۲	۱۲,۴۵۵,۴۳۱,۸۹۳,۷۳۷	۱۲,۴۵۵,۴۳۱,۸۹۳,۷۳۷	۱۹,۲۰۲,۹۹۱,۷۱۸	۹۴,۴۳۹,۱۸۵,۸۸۷	۶,۹۰۷,۴۴۵,۰۸۲,۹۱۰	۶۱۷,۹۱۵,۳۹۹,۷۷۰	۵,۹۷۴,۰۹۰,۹۲۴,۰۹۲		

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
								دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰		
۱	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۶,۸۶۸,۳۳۵	۰	۰	۰
۲	ح. توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳
۳	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۵۱,۵۱۳,۰۷۴	۳۴۸,۹۱۱,۹۹۷,۹۰۶	۳۷۰,۰۳۱,۵۳۳,۹۰۸	۳۳۱,۳۵۷,۳۹۸	۱,۷۴۳,۴۵۹,۹۹۰	۷۶,۵۸۵,۷۴۶,۶۱۰	۰	۰	۰	۰
۴	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸
۵	ح. کویر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۳۰,۴۵۴,۵۴۰
۶	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۹۹۰,۴۹۳	۱۳۶,۹۶۷,۴۰۱,۵۳۹	۸۳,۸۱۳,۵۴۶,۰۷۰	۱۳۰,۱۱۹,۰۳۱	۶۸۴,۸۳۷,۰۰۸	۵۲,۳۳۸,۸۹۹,۴۳۰	۰	۰	۰	۰
		۴۸۵,۶۵۹,۳۹۹,۴۴۵	۳۵۳,۸۴۵,۰۷۹,۹۷۸	۳۵۳,۸۴۵,۰۷۹,۹۷۸	۴۶۱,۳۷۶,۴۲۹	۲,۴۲۸,۲۹۶,۹۹۸	۱۲۸,۹۲۴,۶۴۶,۰۴۰	۸۷۶,۸۶۸,۳۳۵	۱۳۵,۹۲۵,۷۶۰,۴۶۱		

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)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱	اجاره دولتی آپرورش-ملت۱۱۱۸	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۳۱,۹۸۳,۷۵۰	۴,۵۳۱,۳۶۸	-	۱۶۳,۵۸۴,۹۸۲	۲۱۳,۹۳۱,۲۵۲	۶۴,۰۴۰,۰۰۲
۲	اجاره دولت آپرورش-کاردان۱۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۵۶۸,۹۳۱,۲۵۰	۴۵,۷۶۵,۶۲۵	-	۲,۸۸۵,۳۰۳,۱۲۵	۹۹۲,۵۳۱,۲۵۰	۷۴۲,۷۱۲,۵۰۰
۳	اجاره تامین اجتماعی-سیهر۱۲۲۶	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۵۸۵,۶۴۱,۰۰۰	۶۴,۷۰۶,۲۵۰	-	۶,۳۴۹,۶۵۲,۷۵۰	-	۵۰۶,۸۹۱,۰۰۰
۴	اجاره تامین اجتماعی-سیهر۰۰۵۲۳	۷۰,۰۰۰	۶۹,۲۹۹,۲۳۰,۰۰۰	۶۹,۲۴۹,۷۵۷,۵۳۵	۱۲,۵۶۰,۴۸۵	-	۳۶,۹۱۱,۹۸۰	-	(۸۰۰,۹۹۲,۵۰۰)
۵	اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴	۳۸۸	۳۳۱,۱۱۳,۴۵۶	۲۹۶,۹۴۰,۱۸۲	۵۸,۲۰۲	-	۲۴,۱۱۵,۰۷۲	-	۱۵,۸۲۰,۲۵۴
۶	اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵	۸۰,۳۸	۶,۹۹۳,۰۶۰,۰۰۰	۶,۳۹۱,۷۶۹,۹۰۲	۱,۲۶۷,۴۹۲	-	۶۰۰,۰۲۲,۶۰۶	-	۴۰۰,۱۶۸,۱۷۹
۷	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۰۳۲۴	۵,۹۴۹	۵,۳۳۵,۵۶۲,۹۱۶	۴,۹۲۵,۳۱۵,۸۳۱	۹۶۷,۰۷۱	-	۴۰۹,۲۸۰,۰۱۴	-	۳۲۰,۷۴۱,۴۸۵
۸	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸	۷۰,۱۶۵	۵۹,۴۴۹,۳۳۱,۰۳۵	۵۴,۱۶۵,۶۱۹,۷۰۹	۱۰,۷۷۵,۱۹۱	-	۵,۲۷۲,۹۳۶,۱۳۵	-	۳,۲۲۹,۴۹۹,۹۱۵
۹	اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۰۴۲۸	۱۸,۹۴۵	۱۶,۷۱۶,۴۹۹,۶۵۰	۱۵,۴۲۰,۵۵۶,۴۶۰	۳,۰۲۹,۸۶۶	-	۱,۲۹۲,۹۱۳,۳۲۴	-	۱,۱۲۸,۸۵۸,۰۵۰
۱۰	اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳	۱۶,۱۱۲	۱۳,۰۶۵,۷۳۶,۳۸۴	۱۱,۹۸۹,۳۲۷,۷۹۸	۲,۳۶۸,۱۶۵	-	۱,۰۷۴,۰۴۰,۴۲۱	-	۶۱۲,۸۹۸,۸۷۲
۱۱	اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹	۱۱,۲۱۰	۹,۵۲۸,۲۳۰,۹۶۰	۸,۶۷۵,۳۵۷,۵۶۲	۱,۷۲۶,۹۹۲	-	۸۵۱,۱۴۶,۴۰۶	-	۴۱۸,۱۸۱,۱۱۲
۱۲	اسنادخزانه-م۶بودجه۹۸-۰۰۰۵۱۹	۱۰,۶۶۳	۹,۲۴۸,۷۳۴,۳۲۱	۸,۹۲۵,۹۰۹,۲۸۰	۱,۶۷۶,۳۳۳	-	۳۲۱,۱۴۸,۷۰۸	-	-
۱۳	اسنادخزانه-م۴بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۱	۶۶۰	۵۸۴,۰۳۹,۹۴۰	۵۳۴,۲۴۰,۷۷۴	۱۰۵,۸۵۷	-	۴۹,۶۹۳,۳۰۹	-	۲۵,۶۶۱,۱۰۲
۱۴	مراجعه عام دولت۳-ش-۰۰۰۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۱۸,۶۱۸,۷۵۰	۳۵,۴۹۵,۱۶۶	-	(۱۸,۷۱۳,۹۱۶)	-	-
۱۵	مراجعه عام دولت۴-ش-۰۰۰۶	۶۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۸۵۵,۷۰۴	-	۴۵,۵۷۵,۵۴۴,۲۹۶	-	-
۱۶	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۶۲,۵۰۰	-	۹۴,۶۴۵,۹۳۷,۵۰۰	-	-
۱۷	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۷۷۶,۷۹۹,۲۰۰	۳۴۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۲۸,۴۹۵	-	۱۵,۵۲۳,۷۷۰,۹۰۵	-	-
۱۸	اجاره دولت مرحله یک۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	-	-	-	-	-	-	۸,۹۲۴,۹۱۶	-
۱۹	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۸۲۸,۰۱۳)	(۶۵,۸۵۰,۳۷۱)
۲۰	اسنادخزانه-م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۲,۱۲۷,۲۳۷	-
۲۱	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۶-۹۸۰۹۱۱	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۵۴۷,۵۵۵	-
۲۲	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-	۶۲۲,۶۱۹,۱۹۵	-
۲۳	اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۸۱۱۱۴	-	-	-	-	-	-	۴,۶۸۷,۶۷۶,۱۷۸	-
۲۴	اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۸,۳۹۹,۸۲۰	-
۲۵	اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	-	۲,۶۱۵,۲۸۰,۸۵۴	-
۲۶	اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	-	-	-	-	-	۲۰۶,۹۲۷,۷۷۲	۳,۱۹۴,۲۰۳,۶۹۸
۲۷	اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	۶۲,۲۵۸,۶۹۹	۳۳,۸۷۵,۷۶۸,۲۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	
۲۸	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۲,۳۳۲,۰۱۶	۵,۱۸۰,۸۹۱,۱۶۳	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۹	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۴,۸۶۸,۰۳۷,۶۶۰	۶,۹۰۲,۷۹۰,۵۲۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۴۰۶,۵۱۰	۳,۱۸۹,۴۵۱,۳۷۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۱	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۷۷۲,۵۷۶,۵۵۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۲	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۵,۵۵۴,۷۱۸,۷۶۸	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۳	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۱۸,۸۵۹,۶۵۴	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۴	اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۳۹,۱۸۶,۹۴۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۵	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۵۹,۴۴۲,۴۰۹	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۶	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۴,۵۲۲,۲۲۴	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۷	اسناد خزانه - م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	.	.	.	.	.	.	۱,۶۶۱,۶۷۴,۶۸۰		سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
			۲,۸۵۷,۸۱۳,۳۳۷,۸۶۲	۲,۶۸۲,۲۴۷,۹۶۹,۷۸۳	۵۱۷,۹۸۰,۴۶۲	.	۱۷۵,۰۵۷,۲۸۷,۶۱۷	۲۰,۶۸۹,۷۴۷,۶۸۱	۷۳,۰۸۱,۶۹۸,۱۱۳	

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰		خالص درآمد سود سهام - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
									دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰		
۱	شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۹,۷۵۲,۵۷۵	۱۵۰	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	-	-	۱,۰۲۰,۰۸۷,۳۳۶	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲	شرکت ایرکا پارت صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۱,۱۴۹,۱۸۴	۱,۴۵۳	۱,۶۶۹,۷۶۴,۲۵۲	-	-	۹۴,۶۳۵,۳۲۰	۱۰۳,۷۰۹,۹۴۰	-	-
۳	بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴	شرکت بیمه اتکایی ایرانیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۱,۱۴۹,۱۸۴	۱,۴۵۳	۱,۶۶۹,۷۶۴,۲۵۲	-	-	-	-	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	-
۵	شرکت به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۹,۷۶۴,۲۵۲	-
۶	پارس مینو	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۷	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۶,۳۱۱,۰۰۳	۴۰۰	۲,۴۸۴,۴۰۰,۸۰۰	۲۳۰,۰۶۵,۷۰۵	۲,۲۵۴,۳۳۵,۰۹۵	۵,۰۸۷,۷۴۱,۱۲۳	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸	شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵,۷۰۶,۵۰۷	۷۰۰	۳,۹۹۴,۵۵۴,۹۰۰	۳۶۹,۹۱۲,۱۶۹	۳,۶۲۴,۶۴۲,۷۳۱	-	-	-	-
۹	شرکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۸,۸۷۱	۱۵,۵۶۱,۱۲۹	-	-	-	-
۱۰	شرکت پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۶۸۰,۷۲۳	۲۵۷	۱۷۴,۹۴۵,۸۱۱	۱۹,۶۷۴,۷۵۷	۱۵۵,۲۷۱,۰۵۴	-	-	-	-
۱۱	شرکت پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۳۲۱,۰۴۶	۹,۵۰۰	۳۰,۵۹۹,۹۲۷,۰۰۰	۲,۸۶۸,۱۵۰,۵۲۰	۲۷,۷۳۱,۷۸۶,۴۸۰	۱۲,۹۲۰,۲۳۸,۹۰۰	۱۲,۹۲۰,۲۳۸,۹۰۰	-	-
۱۲	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۹,۸۱۲,۴۰۰	۴,۸۹۹,۸۱۲,۴۰۰	-	-
۱۳	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۰۰	۲,۴۰۰	۲۴,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰	-	-	-	-
۱۵	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۳۲,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۷,۷۰۳,۰۰۰	۵,۵۰۷,۷۰۳,۰۰۰	-	-
۱۶	شرکت مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۵۳,۸۷۰,۶۱۶	۱,۸۵۰	۹۹,۶۶۰,۶۳۹,۶۰۰	-	۹۹,۶۶۰,۶۳۹,۶۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۷	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۲,۰۵۶,۷۲۷	۱۱,۰۰۰	۲۲,۶۲۳,۹۹۷,۰۰۰	۱,۷۴۴,۷۰۷,۷۳۳	۲۰,۸۷۹,۲۸۹,۲۶۷	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۸	شرکت پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۰۶,۷۱۱,۴۰۹	۹,۴۰۶,۷۱۱,۴۰۹	-	-
۱۹	شرکت پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۲۰	شرکت پلی پروپیلن جم - جم بیلن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۳,۴۱۷,۷۷۶	۵,۵۰۰	۱۸,۷۹۷,۷۶۸,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۵۳,۵۱۹	۱۷,۷۱۷,۷۱۵,۴۸۱	-	-	-	-
۲۱	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۲,۲۰۵,۵۲۰	۸,۷۴۰	۱۹,۲۷۶,۲۴۴,۸۰۰	-	۱۹,۲۷۶,۲۴۴,۸۰۰	-	-	-	-
۲۲	شرکت بخش هجرت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۹۸۵,۰۶۷	۲,۹۱۵	۱۱,۶۱۶,۴۷۰,۳۰۵	۶۰۳,۴۵۳,۰۰۳	۱۱,۰۱۳,۰۱۷,۳۰۲	-	-	-	-
۲۳	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲,۷۹۱,۷۴۱	۳,۰۰۰	۸,۳۷۵,۲۲۳,۰۰۰	-	۸,۳۷۵,۲۲۳,۰۰۰	-	-	-	-
۲۴	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۵	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۳,۳۹۸,۰۵۴	۹۰۰	۱۲,۰۵۸,۲۴۸,۶۰۰	۷۰۰,۱۵۶,۳۷۰	۱۱,۳۵۸,۰۹۲,۲۳۰	۲,۸۹۴,۹۰۸,۱۳۵	۲,۰۱۳,۸۷۷,۱۶۰	-	-
۲۶	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۲۸,۲۰۹,۹۳۸	۶۲۰	۱۷,۴۹۰,۱۶۱,۵۶۰	-	۱۷,۴۹۰,۱۶۱,۵۶۰	-	-	-	-
۲۷	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۶,۴۵۰,۷۸۲	۷۵۰	۱۲,۳۳۸,۰۸۶,۵۰۰	-	۱۲,۳۳۸,۰۸۶,۵۰۰	-	-	-	-
۲۸	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
									۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰	
۳۹	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۲,۷۰۳,۴۸۳	۱,۰۰۰	۲,۷۰۳,۴۸۳,۰۰۰	۱۴۰,۴۴۰,۶۷۵	۲,۵۶۳,۰۴۲,۳۲۵	۹۱۰,۲۲۴,۴۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۰	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۳۷۷,۸۴۹	۱۵	۴,۱۶۷,۷۳۵	۵۲۴,۰۸۶	۳,۶۴۳,۶۴۹	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۱	شرکت تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۴,۹۹۲,۳۹۰	۲,۳۲۰	۱۱,۰۸۳,۱۰۴,۷۰۰	۴۳۹,۳۷۹,۱۵۱	۱۰,۶۴۳,۷۲۵,۵۴۹	۶,۱۶۱,۵۶۹,۷۲۷	۶,۳۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۲	شرکت داروسازی کاسپین تاهمین	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۵۲۶,۳۱۶	۱۵,۰۹۹,۴۷۳,۶۸۴	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۳	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴,۳۴۶,۵۱۷	۱۷۰	۱۱,۰۴۶,۸۱۸,۰۹۰	۱,۰۸۴,۸۹۴,۴۳۶	۹,۹۶۱,۹۲۳,۶۵۴	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۴	شرکت سرمایه گذاری سیمان تاهمین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲۵,۷۵۶,۵۳۷	۴,۶۶۰	۱۲۰,۰۲۵,۴۶۲,۴۲۰	۱۴,۲۶۹,۷۷۴,۳۴۹	۱۰۵,۷۵۵,۶۸۸,۰۷۱	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۵	شرکت سرمایه گذاری صبا تاهمین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۸,۲۱۶,۰۰۰	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۶	شرکت سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۷	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاهمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۴۰,۶۵۰,۸۱۲	۸۰۰	۳۲,۵۲۰,۶۴۹,۶۰۰	۳,۰۴۸,۱۸۰,۰۶۸	۲۹,۴۷۲,۴۶۹,۵۳۲	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۸	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۱	شرکت سرمایه گذاری سیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۲	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۸۱,۸۶۵	۶۵۲,۶۸۱,۱۳۵	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۳	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۲۷,۴۰۶,۳۶۳	۲۷۰	۷,۳۹۹,۷۱۸,۰۱۰	۶۷۲,۷۰۱,۶۳۷	۶,۷۲۷,۰۱۶,۳۷۳	۱,۳۸۴,۶۸۲,۶۹۶	۱,۵۱۲,۷۱۸,۴۲۵	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۴	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۵	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۸۳,۳۶۰	۲,۳۰۰	۴۲۱,۷۲۸,۰۰۰	۲۱,۹۰۷,۹۴۸	۳۹۹,۸۲۰,۰۵۲	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۶	شرکت سیمان ساوه	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۳,۳۳۰,۰۱۹	۸۵۰	۲,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰	۵۶,۹۹۰,۳۵۸	۲,۷۷۳,۵۲۵,۸۹۲	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۷	شرکت سیمان هگمتان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲۶۱,۲۴۰	۳۳۶	۸۵,۱۶۴,۲۴۰	-	۸۵,۱۶۴,۲۴۰	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۸	شرکت شیربایستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۹۴۰,۶۸۳	۱۳,۵۰۸,۰۵۹,۳۱۷	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۴۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۳,۴۸۹,۶۴۸	۵۳۰	۱۷,۷۴۹,۵۱۳,۴۴۰	۱,۸۱۲,۰۶۵,۹۴۸	۱۵,۹۳۷,۴۴۷,۴۹۲	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۰	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۷۵,۰۰۲,۳۳۶	۲۲۵	۱۶,۸۷۵,۵۲۵,۶۰۰	۱,۵۵۳,۲۲۰,۰۱۸	۱۵,۳۲۲,۳۰۵,۵۸۲	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۸۱۱	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۸۱۱	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۸,۰۵۵,۸۷۳	۱,۶۰۰	۲۸,۸۸۹,۳۹۶,۸۰۰	۶۰۰,۶۵۱,۴۴۳	۲۸,۲۸۸,۷۴۵,۳۵۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۲	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۷,۴۸۵,۵۸۸	۳۲۰	۲,۳۹۵,۳۸۸,۱۶۰	۱۸۱,۹۲۸,۲۱۵	۲,۲۱۳,۴۵۹,۹۴۵	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۳	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۴,۵۲۹,۷۸۶	۲,۰۰۰	۹,۰۵۹,۵۷۲,۰۰۰	۸۳۳,۸۴۱,۲۰۴	۸,۲۲۵,۷۳۰,۷۹۶	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۴	شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱,۹۷۳,۱۹۴	۲,۸۴۵	۵,۶۱۳,۷۳۶,۲۰۰	۳۰۵,۴۱۰,۵۱۹	۵,۳۰۸,۳۲۵,۶۸۱	۴,۷۷۷,۳۴۹,۸۷۲	۵,۰۷۵,۱۱۶,۲۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۵	شرکت کارخانجات داروبخش	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۲,۷۳۰,۳۲۳	۱,۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۶	شرکت کاشی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۳۱۱,۵۴۶	۲,۲۲۹,۶۸۸,۴۵۴	۵,۰۴۲,۷۶۳,۱۵۸	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۷	شرکت کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۷۸۰,۷۲۷	۲۵۵,۶۲۳,۳۷۵	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۸	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۸,۵۵۰,۱۴۸	۳۸۵,۵۶۴,۲۰۰	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۵۹	شرکت کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹.۰۱.۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰
۶۰	شرکت کویر تاپر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۲۵۴,۰۲۴	۸۰۰	۸,۲۰۳,۲۱۹,۲۰۰	۶۸۹,۶۰۵,۶۳۹	۷,۵۱۳,۶۱۳,۵۷۱	*	۸۳۹,۶۷۱,۳۶۲	*
۶۱	شرکت خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۷۸۶,۷۶۳	۳۵۶	۲۸۰,۰۸۷,۶۲۸	۳۱,۴۹۹,۲۱۷	۲۴۸,۵۸۸,۴۱۱	*	*	*
۶۲	شرکت صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۷۸۶,۷۶۳	۳۵۶	۲۸۰,۰۸۷,۶۲۸	۳۱,۴۹۹,۲۱۷	۲۴۸,۵۸۸,۴۱۱	*	*	*
۶۳	شرکت صنایع جوشکاب یزد	*	*	*	*	*	*	*	*	۲۲,۱۸۹,۷۲۴	*
۶۴	شرکت صنایع ماشینهای اداری ایران	*	*	*	*	*	*	*	۲۹۲,۴۴۳,۹۰۰	۲۹۲,۴۴۳,۹۰۰	*
۶۵	شرکت صنعتی دوده فام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۲۲۴,۴۰۵	۲,۷۷۰	۶۲۱,۶۰۱,۸۵۰	۲۴,۵۳۶,۹۱۵	۵۹۷,۰۶۴,۹۳۵	*	*	*
۶۶	شرکت گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۳۶,۰۶۶,۷۵۳	۳۵۰	۱۲,۶۲۳,۳۶۴,۵۵۰	۱,۴۳۳,۲۵۳,۷۸۵	۱۱,۱۹۰,۱۰۹,۷۶۵	*	*	*
۶۷	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۹,۰۱۴,۳۶۰	۵۰۰	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	*	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	*	*	*
۶۸	شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	*	*	*	*	*	*	*	*	۱۳,۵۰۲,۱۳۴,۹۳۱	*
۶۹	شرکت مخابرات ایران	*	*	*	*	*	*	*	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	*
۷۰	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۱	۲۵۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۲۵۰	۱,۰۷۷,۹۰۱,۹۴۸	۱۰,۴۲۲,۰۹۸,۳۰۲	۶,۱۴۴,۰۱۴,۹۶۳	۶,۷۵۰,۰۰۰,۱۶۷	*
۷۱	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۶,۹۷۱,۲۹۰	۷۰۰	۱۱,۸۷۹,۹۰۳,۰۰۰	۴۶۸,۹۴۳,۵۳۹	۱۱,۴۱۰,۹۵۹,۴۶۱	*	*	*
۷۲	شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵۵۳,۶۳۲	۱,۵۰۰	۸۳۰,۴۴۸,۰۰۰	۶۷,۸۹۸,۲۶۴	۷۶۲,۵۴۹,۷۳۶	*	*	*
۷۳	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۳۰۰	۲,۲۰۴,۱۷۷,۶۰۰	۲۰۴,۱۱۵,۸۸۷	۲,۰۰۰,۰۶۱,۷۱۳	*	*	*
۷۴	شرکت نفت ایرانول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۸,۷۴۱,۰۹۹	۱,۵۰۰	۱۳,۱۱۱,۶۴۸,۵۰۰	*	۱۳,۱۱۱,۶۴۸,۵۰۰	*	*	*
۷۵	شرکت نیروترانس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۶,۱۸۱,۹۸۷	۸۰۰	۴,۹۴۵,۵۸۹,۶۰۰	*	۴,۹۴۵,۵۸۹,۶۰۰	۱,۴۷۸,۷۹۱,۸۱۷	۱,۵۷۸,۰۵۳,۳۵۰	*
۷۶	شرکت موتوزن	*	*	*	*	*	*	*	*	۴۸۸,۵۵۳,۵۴۰	*
۷۷	شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	۳,۶۵۴,۶۸۸	۱,۰۰۰	۳,۶۵۴,۶۸۷,۶۰۰	۲۱۲,۳۰۷,۶۶۷	۳,۴۴۲,۳۷۹,۹۳۳	*	*	*
۷۸	شرکت همکاران سیستم	*	*	*	*	*	*	*	۲,۸۱۲,۵۲۷,۲۰۰	۲,۸۱۲,۵۲۷,۲۰۰	*
						۷۰۵,۶۸۶,۳۰۳,۴۰۱	۲۸,۶۲۹,۶۴۴,۸۵۳	۶۶۷,۰۵۶,۵۵۸,۵۴۸	۱۴۱,۳۲۷,۴۹۳,۶۷۴	۱۷۵,۲۲۱,۷۶۷,۲۳۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سود اوراق مشارکت	سود سپرده بانکی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۵۳,۴۱۲,۳۷۸,۴۳۱	۵۳,۳۰۵,۱۶۲,۱۶۹	۵۳,۳۰۵,۱۶۲,۱۶۹
۱۸-۱	۱۸-۲	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۱,۲۶۰,۰۰۴,۲۶۷	۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲
		۱۶۵,۲۶۰,۲۹۳,۰۰۹	۶۶,۶۷۲,۳۸۲,۶۹۸	۵۹,۰۰۲۳,۹۸۳,۲۳۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۵,۴۷۳,۱۱۷,۹۶۸	۲۹۲,۰۴۵,۷۱۲	۱۷۸,۹۹۶,۲۱۵	۵۹۶,۷۲۴,۷۳۵
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۵,۴۷۳,۱۱۷,۹۶۸	۴۶۱۱,۷۴۶,۰۰۸	۰	۲,۷۴۴,۷۳۳,۹۱۶
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۵,۶۴۸,۹۹۸,۱۷۹	۰	۰	۲۹,۱۳۸,۶۲۸,۰۴۰
۱۳۹۷/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۶,۷۶۸,۸۲۶,۳۱۳	۰	۰	۱۷,۶۸۹,۹۳۶,۳۷۱
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲۰,۰۶۱,۵۳۲,۰۲۰	۰	۰	۲,۵۳۶,۵۵۵,۶۵۰
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۲,۷۵۲,۳۱۰	۴۸,۵۸۶,۹۶۶	۴۸,۵۸۶,۹۶۶	۴۸,۵۸۶,۹۶۶
۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۷,۳۰۱,۷۰۲,۳۹۶	۲۸۱,۰۰۳,۵۳۰	۰	۵۴۹,۹۹۶,۴۹۱
				۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱	۵,۴۱۲,۳۷۸,۴۳۱	۰	۵۳,۳۰۵,۱۶۲,۱۶۹

۱۸-۲- سود سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۱۳۹۹/۰۷/۱۸	۸	۶۲,۵۰۰,۵۳۰,۳۰۴	۱,۲۶۰,۰۰۴,۲۶۷	۰	۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲
۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۸	۴,۹۳۵,۵۲۱,۷۲۴	۰	۰	۰
			۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۱,۲۶۰,۰۰۴,۲۶۷	۰	۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲
			۰	۰	۰	۰
			۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۱,۲۶۰,۰۰۴,۲۶۷	۰	۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴

سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۰۰۰-۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل از یادداشت‌های ۱۷الی ۱۸ درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. همچنین بخشی از آن مربوط به تعدیل کارمزد کارگزار می باشد.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	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
۲,۴۶۸,۷۸۷,۶۰۰	۶۳۲,۵۶۱,۹۲۳	۶۳۲,۵۶۱,۹۲۳
۴۷۹,۸۶۶,۴۳۷	(۲۰۱,۸۶۵,۷۴۱)	(۲۰۱,۸۶۵,۷۴۱)
۲,۹۴۸,۶۵۴,۰۳۷	۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲	۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲

درآمد تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۱۵۹,۷۷۸,۲۴۹	۲۵,۷۱۹,۲۶۳,۳۵۹	۸۷,۵۴۷,۰۱۷,۲۷۷
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۷۸۵,۹۸۵	۳,۳۹۳,۲۷۵,۵۸۹
۹۱,۶۵۹,۴۱۲	۷۱,۲۰۵,۵۳۲	۱۳۹,۶۱۷,۷۵۴
۲۴۲,۵۵۱,۴۳۷,۶۶۱	۲۶,۹۵۶,۲۵۴,۸۷۶	۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰

مدیر صندوق

مستولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۵۵۴	۱,۶۹۵,۳۷۸,۰۲۷	۵,۸۱۲,۶۰۶,۵۴۶
۹۸۴,۱۹۴,۰۵۴	۲۳۲,۹۷۷,۴۳۴	۵۹۴,۲۳۶,۵۵۴
۵۶۷,۲۰۵,۸۰۰	۷۲,۴۱۰,۱۰۰	۳۳۵,۱۳۱,۳۰۰
(۱,۳۵۱,۳۳۸)	-	۵۱,۳۵۱,۳۳۸
۳۴۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰
۱۳,۹۹۴,۸۲۵,۱۷۰	۲,۰۰۰,۹۴۵,۵۶۱	۶,۷۹۳,۷۸۵,۷۳۸

هزینه تصفیه

هزینه آونمان

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶,۳۳۲,۳۹۶,۰۱۸,۳۸۴	۲,۳۱۷,۶۷۲,۵۶۱,۹۵۸	۹,۱۰۲,۱۳۶,۹۳۰,۵۷۸
(۲۱,۴۶۳,۳۸۶,۹۸۷,۵۳۰)	(۸۱۱,۶۹۵,۰۱۵,۵۲۵)	(۳,۲۶۳,۹۱۱,۰۴۸,۶۳۳)
(۵,۱۳۰,۹۹۰,۹۶۹,۱۴۶)	۱,۵۰۵,۹۷۷,۵۴۶,۴۳۳	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 شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،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	۳،۵۴۲،۷۶۲	۷/۸۸٪
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰،۰۰۰	۲/۲۰٪
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام عادی	۱۱،۸۳۶،۵۷۴	۲۶/۳۴٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱،۸۴۰،۳۷۳	۴/۱۰٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵،۲۷۳	۰/۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵،۲۷۳	۰/۰۱٪
		سهام عادی	۵،۰۰۰	۰/۰۱٪
			۱۸،۲۴۵،۱۵۵	۴۰/۵۸٪

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	۳۵،۱۹۲،۳۹۹،۷۳۶،۰۰۲	۱۶۴،۴۷۴،۵۷۰،۴۶۶
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۴۲،۶۵۸،۹۲۶،۲۴۹	(۲۴۱،۹۸۶،۴۳۶،۳۳۹)
موسسه حسابرسی فرازمشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۹۱،۶۵۹،۴۱۲	(۹۱،۶۵۹،۴۱۲)

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.