

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان	۳
صورت گردش خالص داراییها	۴
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی	۵ الی ۳۵



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**به مدیریت****صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو****مقدمه**

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو در تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۴- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به استثنای موارد ذیل، به موارد عدم رعایت با اهمیت دیگری برخورد ننموده است:

۴-۱) مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از مقاطع دوره مالی مورد رسیدگی. (برای نمونه از ۱۳۹۹/۰۳/۱۸ لغایت ۱۳۹۹/۰۴/۰۳)

۴-۲) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت صورتجلسه مجامع صندوق توسط مدیر نزد سبأ، ظرف ۷ روز کاری، در خصوص مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰.

۴-۳) مفاد ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص تعیین و انتشار ارزش خالص روز قیمت صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری و ارزش خالص آماری هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر روز، تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد و تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادر و ابطال شده در هر روز و تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در پایان هر روز تا ساعت ۱۸ همان روز، توسط مدیر در تارنمای صندوق، در برخی از مقاطع دوره مالی مورد رسیدگی.

۴-۴) مفاد بند ۱ ماده ۶۹ اساسنامه در خصوص ثبت صورت جلسات مجامع نزد مرجع ثبت شرکت ها در خصوص مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰.



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

۵- موارد عدم رعایت مفاد بخشنامه ها، دستورالعمل ها و سایر قوانین و مقررات ناظر بر عملکرد صندوق به شرح زیر می باشد:

۵-۱) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری به صورت فایل (XML) به صورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶، در برخی از روزهای دوره مالی مورد رسیدگی.

۵-۲) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۵ درخصوص تهیه و ارائه چک لیست های سه ماهه توسط متولی صندوق حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره ۳ ماهه، برای دوره های ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰.

۵-۳) مفاد دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک در خصوص پرداخت تتمه وجوه مازاد واریزی سرمایه گذار ظرف حداکثر دو روز کاری پس از درخواست صدور در برخی از مقاطع دوره مالی مورد رسیدگی. (برای نمونه پرداخت به آقای بهروز نیستی و خانم اشرف مصطفوی)

۶- علی رغم پیگیری های به عمل آمده مبلغ ۱۷.۹۹۵ میلیون ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر به شرح جدول ذیل، تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است:

ردیف	نام شرکت	مبلغ سود - ریال	تاریخ سررسید
۱	نفت سپاهان	۸۹۰.۷۷۲.۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴
۲	گروه صنایع کاغذ پارس	۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۳
۳	مدیریت صنعت شوینده ص. بهشهر	۱۴.۹۴۴.۸۲۸.۸۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۲
۴	ایرکا پارت صنعت	۱۰۳.۷۰۹.۹۴۰	۱۳۹۸/۱۲/۳۰
۵	صنایع خاک چینی ایران	۸۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۲
۶	کنترل خوردگی تکین کو	۷۰.۳۵۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۲
۷	ایران ترانسفو	۱.۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۲
۸	گروه صنعتی بارز	۲۷۴.۲۰۵.۶۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۱
۹	سرمایه گذاری مسکن	۳۱۹.۹۹۹.۴۶۰	۱۳۹۹/۰۸/۱۹
جمع		۱۷.۹۹۴.۸۶۵.۸۰۰	

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به مواردی که حاکی از مغایرت اطلاعات مذکور در انطباق با صورتهای مالی باشد، جلب نگردیده است.

۱۹ آذر ۱۳۹۹

موسسه حسابرسي شاخص انديشان

(حسابداران رسمي)

جهانگیر رضایی
حمید رضا شایان

۸۳۱۱۸۰

۸۰۰۳۳۷



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 متصفانه 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 نصریان ثابت	شخص حقوقی شرکت سبد گردان انتخاب مفید	ارکان صندوق مدیر صندوق
	سعید خاریبند	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 دریافتنی	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	(۱۳۳,۹۵۹,۰۱۷۵,۴۴۰)
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 پرداختنی و ذخایر	۱۳	۳۴,۲۱۶,۴۴۷,۸۴۹	۲۲,۸۴۷,۶۵۴,۹۳۰
جمع بدهیها		۲۸۵,۱۰۷,۰۹۶۲,۵۶۴	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

فایده

پست گزارش
شخص اندیشان

۲

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
۱۷۵,۲۳۱,۷۶۷,۳۲۶	۱۴۱,۳۳۷,۴۹۳,۶۷۴	۶۶۷,۰۵۶,۵۵۸,۵۴۸	۱۷	سود سهام
۵۹,۰۲۳,۹۸۳,۳۳۱	۶,۶۷۲,۳۸۲,۶۹۸	۱۶۵,۲۶۰,۳۹۳,۰۰۹	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	۱۴,۸۰۵,۱۸۸,۹۰۵,۶۳۲		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰	۲۶,۹۵۶,۲۵۴,۸۷۶	۲۴۲,۵۵۱,۴۳۷,۶۶۱	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	۱,۱۱۵,۶۷۳,۵۱۹,۴۵۲	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

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

پست گزارش
شخص اندیشان

صورت گردش خالص دارائیا					
دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹،۰۷،۳۰		۱۳۹۸،۰۷،۳۰		۱۳۹۹،۰۱،۳۰	
یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۴۹،۶۹۳،۳۹۸	۱۴،۹۴۲،۹۴۲،۴۳۶،۶۹۱	۱۵۷،۴۸۸	۱،۵۴۵،۰۴۳،۹۱۷،۲۴۵	۱۵۷،۴۸۸
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳۶،۸۲۵،۹۳۲	۳۶۸،۲۵۹،۳۲۰،۰۰۰	۱۹۴،۸۵۳	۱۹۴،۸۵۳،۰۰۰،۰۰۰	۶۸۵۴،۴۰۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	(۴۱،۵۷۹،۹۸۷)	(۴۱۵،۷۹۹،۸۷۰،۰۰۰)	(۶۳،۸۴۹)	(۶۳،۸۴۹،۰۰۰،۰۰۰)	(۱،۰۱۹،۵۷۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال					۴۳،۷۰۱،۰۷۵
تجزیه سهام					.
سود(زیان)خالص		۱۴،۵۴۸،۶۴۲،۶۳۲،۸۰۱		۱،۱۱۵،۶۷۳،۵۶۹،۴۵۲	۷،۲۲۰،۲۲۶،۶۵۷،۵۰۱
تعدیلات	۲۲	(۵،۱۳۰،۹۹۰،۹۶۹،۱۴۶)		۱،۵۰۵،۹۷۷،۵۴۶،۴۳۳	۵،۸۳۸،۲۲۵،۸۸۱،۹۴۵
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان سال	۴۴،۹۳۹،۳۴۳	۲۴،۳۱۳،۰۵۳،۵۵۰،۳۴۶	۲۸۸،۴۹۲	۴،۲۹۷،۶۹۹،۰۳۳،۱۳۰	۴۹،۶۹۳،۳۹۸
					۱۴،۹۴۲،۹۴۲،۴۳۶،۶۹۱

* در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۵ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (شماره نامه ۱۲۲/۶۲۳۳۲ 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

پست گزاری
شخص اندیشان

انتخاب مفید
مدیریت دارایی

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 رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت کارگزاری مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

پست گزارش
شخص اندیشان

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 مشاوردلیلی 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، مؤسسه 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 با توجه 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.

پوست گزارش
شاخص اندیشان

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 تأسیس 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 در حساب‌ها ثبت می‌شود:

پوست‌گز ارش
شخص اندیشان

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه 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 نا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۷۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.
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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته 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 ۰/۰۰۰۰۵ تا ۰/۰۰۰۰۳
بالاتر	۵۰،۰۰۰
بالاتر	۰/۰۰۰۰۱

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.


شخص اندیشان

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		
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	۱۸/۶٪	۴,۵۷۳,۵۲۷,۴۴۷,۹۳۱	۱,۴۵۱,۳۱۹,۷۰۲,۷۷۷
۵/۷٪	۸۶۸,۹۴۶,۸۴۰,۰۰۸	۴۴۴,۷۷۸,۱۱۳,۱۲۷	۵/۷٪	۱,۴۱۰,۵۹۴,۱۴۱,۳۸۷	۴۲۵,۵۴۴,۴۵۷,۶۹۵
۵/۰٪	۷۷۰,۲۸۶,۴۷۶,۸۱۳	۴۳۰,۶۴۴,۶۲۷,۴۸۴	۱/۹٪	۴۷۷,۶۲۰,۸۱۷,۵۴۵	۱۵۵,۸۴۵,۴۵۵,۳۴۵
۱۴/۹٪	۲,۲۹۱,۳۴۳,۹۹۰,۰۳۴	۱,۰۸۶,۰۴۰,۹۶۸,۸۶۵	۱۷/۸٪	۳,۲۷۷,۹۵۴,۱۶۱,۹۷۲	۱,۸۱۵,۴۱۳,۶۳۹,۳۵۹
۳/۲٪	۴۹۶,۴۹۱,۵۴۵,۰۰۰	۲۵۷,۷۵۴,۶۱۲,۳۴۳	۶/۳٪	۱,۵۴۸,۷۳۰,۸۹۴,۰۵۰	۴۳۵,۲۰۷,۱۶۵,۱۶۵
۰/۶٪	۹۷,۱۴۰,۴۳۶,۹۹۴	۲۴,۵۷۹,۰۸۶,۳۲۰	۰/۰٪	.	.
۱/۶٪	۲۴۸,۰۶۸,۱۵۵,۵۳۶	۹۷,۹۷۲,۷۴۴,۶۴۷	۰/۵٪	۱۱۱,۸۲۰,۶۸۴,۵۰۰	۱۲۶,۲۱۳,۶۹۱,۵۲۰
۱/۸٪	۲۸۳,۰۶۰,۱۶۲,۳۳۶	۱۸۴,۸۰۷,۷۶۴,۸۰۰	۴/۷٪	۱,۱۶۷,۲۶۱,۵۹۸,۹۸۰	۱,۰۱۸,۴۲۳,۸۶۳,۹۴۴
۲/۹٪	۴۵۱,۵۸۸,۴۲۵,۵۳۵	۱۶۹,۱۳۰,۶۵۸,۷۸۸	۲/۷٪	۶۷۰,۵۲۵,۲۴۱,۱۵۸	۳۸۲,۸۲۵,۹۱۵,۳۲۲
۳/۴٪	۵۱۵,۳۸۵,۳۶۶,۴۲۹	۲۴۲,۷۴۸,۲۲۰,۷۵۸	۶/۱٪	۱,۴۹۷,۱۶۹,۲۰۷,۰۶۷	۱,۰۷۳,۸۱۱,۹۶۰,۱۹۱
۰/۰٪	۵,۳۳۳,۳۷۴,۴۲۴	۵,۲۶۱,۲۵۴,۳۷۲	۰/۰٪	۶,۷۲۰,۱۳۰,۰۶۷	۵,۸۱۱,۲۶۷,۲۵۷
۰/۰٪	.	.	۱/۲٪	۳۰۳,۲۲۴,۸۹۰,۴۷۸	۳۹۱,۵۴۷,۰۲۳,۲۰۹
۱/۵٪	۲۲۹,۱۲۵,۶۵۵,۸۵۲	۴۳,۰۵۸,۸۱۸,۸۴۱	۱/۳٪	۳۱۶,۹۷۴,۴۶۹,۳۳۰	۴۸,۲۳۷,۷۸۹,۴۰۹
۲/۹٪	۴۵۰,۳۷۱,۸۰۲,۴۲۹	۲۶۹,۰۱۲,۲۵۴,۳۶۸	۲/۸٪	۶۸۳,۶۸۹,۸۶۳,۴۲۴	۴۰۸,۴۹۹,۴۰۸,۵۱۸
۱/۷٪	۲۶۶,۱۹۶,۸۸۶,۲۰۹	۷۹,۱۱۰,۲۴۶,۶۴۱	۰/۶٪	۱۵۱,۴۶۹,۳۶۳,۰۴۹	۳۲,۵۱۶,۷۸۹,۹۴۳
۴/۱٪	۶۲۷,۰۷۴,۴۵۹,۳۷۸	۲۶۲,۰۸۳,۳۸۴,۱۲۷	۳/۷٪	۹۰۲,۸۲۳,۲۳۶,۲۷۱	۴۴۲,۷۹۶,۴۲۵,۳۴۱
۰/۷٪	۱۱۳,۶۸۲,۶۴۶,۷۳۲	۳۱,۴۷۶,۱۴۴,۵۰۴	۰/۰٪	.	.
۰/۵٪	۷۵,۷۰۶,۵۱۸,۹۱۲	۲۷,۳۷۹,۵۴۹,۶۵۷	۱/۱٪	۲۷۴,۴۱۵,۳۶۵,۸۲۳	۱۹۵,۲۱۱,۴۰۶,۳۲۰
۱/۰٪	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۲	۷۸,۱۶۲,۹۱۵,۷۶۲	۰/۰٪	.	.
۰/۷٪	۱۰۱,۳۴۱,۵۱۷,۹۰۸	۴۳,۵۱۷,۹۲۱,۶۳۳	۰/۲٪	۵۴,۶۱۶,۰۸۹,۱۵۰	۱۹,۸۵۹,۳۵۰,۳۹۹
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۱۱,۴۰۲,۹۴۱,۴۴۹	۸,۳۱۶,۴۳۹,۸۲۴
۱/۳٪	۱۸۵,۳۷۰,۷۹۹,۳۹۰	۴۲,۳۵۲,۶۶۲,۷۱۱	۰/۷٪	۱۶۰,۰۶۵,۲۷۱,۹۵۰	۳۹,۸۰۴,۱۶۳,۸۸۲
۲/۵٪	۳۸۰,۲۶۳,۷۲۵,۵۵۶	۱۶۵,۹۰۲,۱۲۵,۷۷۶	۱/۸٪	۴۴۹,۴۴۱,۷۹۵,۰۷۷	۱۲۳,۵۵۵,۳۲۶,۹۲۹
۱/۴٪	۲۱۹,۱۸۷,۴۴۳,۴۶۶	۸۷,۲۹۴,۳۶۱,۴۴۹	۰/۴٪	۱۰۳,۳۳۳,۳۰۳,۷۱۴	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
۱/۹٪	۲۹۰,۸۶۶,۴۶۰,۸۸۸	۲۴۴,۸۵۰,۷۹۰,۸۰۴	۲/۴٪	۵۸۷,۴۲۲,۴۳۰,۱۰۲	۲۳۳,۷۹۸,۶۷۱,۸۴۲
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۴,۲۴۳,۲۸۸,۲۵۲	۳,۳۰۱,۸۹۰,۰۵۲
۷۷/۸۷٪	۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹	۵,۵۸۴,۷۹۲,۱۶۹,۲۰۶	۸۰/۶۸٪	۱۹,۸۴۵,۶۴۶,۷۰۲,۶۳۶	۸,۹۲۸,۹۵۵,۳۹۰,۶۹۸

پوست گزارش
شخص اندیشان

ع-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	۷۱,۶۴۵,۲۳۵,۵۵۴	-۲۹٪	۷۱,۶۴۵,۲۳۵,۵۵۴
اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	۳۵۰,۰۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۶,۱۶۷,۸۱۴,۳۲۳	۳۵۶,۳۹۲,۱۹۸,۳۷۶	۱/۴۸٪	۳۵۶,۳۹۲,۱۹۸,۳۷۶
اجاره دولت آپوروش - کارداران ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲۴۸,۸۲۶,۲۱۸,۷۵۰	۹,۵۳۲,۱۲۷,۴۵۰	۲۵۸,۶۹۶,۴۳۳,۸۱۴	۱/۰۷٪	۲۵۸,۶۹۶,۴۳۳,۸۱۴
اجاره دولتی آپوروش - ملت ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲۴,۷۶۷,۹۴۳,۷۴۸	۹۵۳,۲۱۲,۷۴۴	۲۵,۹۴۸,۷۸۱,۴۷۵	-۱/۱٪	۲۵,۹۴۸,۷۸۱,۴۷۵
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹۰۴۲۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	.	۵۰۸,۵۷۹,۶۷۲	.	۵۸۳,۹۳۴,۰۸۲	-۱/۰۰٪	۵۸۳,۹۳۴,۰۸۲
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۹۰۵۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	.	۸,۹۲۵,۹۰۹,۲۸۰	.	۹,۲۴۷,۰۵۷,۹۸۷	-۱/۰۴٪	۹,۲۴۷,۰۵۷,۹۸۷
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹۰۷۱۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	.	۸,۲۵۶,۵۳۹,۴۵۰	.	۹,۵۲۶,۵۰۳,۹۶۸	-۱/۰۴٪	۹,۵۲۶,۵۰۳,۹۶۸
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹۰۵۱۳	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹۰۱۰۱۳	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	.	۱۱,۳۷۶,۴۲۸,۹۲۷	.	۱۳,۰۶۳,۳۶۸,۳۱۹	-۱/۰۵٪	۱۳,۰۶۳,۳۶۸,۳۱۹
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۹۰۴۰۷	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۹۰۵۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	.	۵,۹۹۱,۶۰۱,۷۲۴	.	۶,۹۹۱,۷۹۲,۵۰۷	-۱/۰۳٪	۶,۹۹۱,۷۹۲,۵۰۷
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۹۰۳۲۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	.	۴,۶۰۴,۵۷۴,۳۴۶	.	۵,۳۴۴,۵۹۵,۸۴۵	-۱/۰۲٪	۵,۳۴۴,۵۹۵,۸۴۵
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۹۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	.	۵۰,۹۳۶,۱۱۹,۷۹۴	.	۵۹,۴۳۸,۵۵۵,۸۴۳	-۱/۲۴٪	۵۹,۴۳۸,۵۵۵,۸۴۳
اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۹۰۴۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	.	۱۴,۲۹۱,۶۹۸,۴۱۰	.	۱۶,۷۱۳,۴۶۹,۷۸۴	-۱/۰۷٪	۱۶,۷۱۳,۴۶۹,۷۸۴
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۹۰۵۲۸	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۹۰۸۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	.	۲۸۱,۱۱۹,۹۲۸	.	۳۳۱,۰۵۵,۲۵۴	-۱/۰۰٪	۳۳۱,۰۵۵,۲۵۴
اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	.	.	.	.	.	-۱/۰۰٪	.
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۸	۷۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۴۹,۸۴۵,۹۳۷,۵۰۰	۳/۴۵٪	۸۴۹,۸۴۵,۹۳۷,۵۰۰
اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۸	۳۴۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۵۸,۷۱۱,۷۷۰,۹۰۵	۱/۴۶٪	۳۵۸,۷۱۱,۷۷۰,۹۰۵
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۰۰۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۵	۱۹۵,۸۱۸,۶۱۸,۷۵۰	۷,۸۳۳,۸۵۸,۷۶۴	۲۰۳,۶۳۳,۷۶۳,۵۹۷	-۱/۸۳٪	۲۰۳,۶۳۳,۷۶۳,۵۹۷
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۵	۵۸۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۱,۵۳۲,۰۲۰	۶۰۲,۷۴۱,۵۳۲,۰۲۰	۲/۶۳٪	۶۰۲,۷۴۱,۵۳۲,۰۲۰
			۲,۶۷۵,۵۸۲,۸۵۲,۷۷۹	۴۶,۹۰۷,۲۸۱,۳۴۱	۲,۹۰۴,۲۱۲,۵۳۸,۷۳۴	۱۱/۸۱٪	۲,۹۰۴,۲۱۲,۵۳۸,۷۳۴
			۱,۹۳۸,۲۶۱,۰۲۸,۷۰۵				

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹.۰۱.۳۰		۱۳۹۹.۰۷.۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۵۵,۶۳۴,۷۵۵,۶۱۹	۳۸,۸۰۰,۶۹۶,۶۲۹	۲۵	۴۹۴,۴۳۵,۴۵۲,۲۴۸	۷-۱
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۵۵,۶۳۴,۷۵۵,۶۱۹	۳۸,۸۰۰,۶۹۶,۶۲۹		۴۹۴,۴۳۵,۴۵۲,۲۴۸	

۱-۷- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکتهای ایرکا پارت 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.

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۸- سایر داراییها

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

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	.	.
آبونمان 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 - ۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷	۵۱۷,۴۶۵,۰۸۹,۸۵۰	.
	۱,۲۲۷,۹۲۱,۷۹۳,۳۹۸	۱,۵۳۴,۲۰۱,۳۴۱,۸۱۰

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یاداشتهای همراه صورتبای 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
ریال	ریال
۶,۸۹۳,۷۰۸,۲۷۹	۲,۵۰۴,۷۹۵,۰۴۰
۲۴۱,۹۸۶,۴۳۶,۳۳۹	۶۴,۳۷۹,۴۸۷,۶۹۹
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۹۳۹,۰۷۸
۹۱,۶۵۹,۴۱۲	۶۸,۴۱۲,۲۲۲
۲۴۹,۲۷۱,۸۰۴,۰۳۰	۶۹,۲۸۹,۶۳۴,۰۳۹

مدیر ثبت (کارگزاری مفید)

مدیر (سید گردان انتخاب مفید)

متولی

حسابرس

پوست گزارش
شخص اندیشان

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 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،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 آئینمان 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 ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸
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	۱۴۶,۹۳۸,۲۳۰	۷۱۷,۲۱۷,۹۳۹	۸۲,۱۶۲,۰۰۹,۱۵۰	.	.
۴	برق و انرژی پیوندگستر پارس	۷۵۰,۲۴۵	۲۲,۴۶۹,۸۳۷,۷۵۰	۱۳,۸۹۲,۱۳۵,۱۰۷	۲۱,۳۴۵,۴۹۹	۱۱۲,۳۴۹,۱۹۴	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰	.	.
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	پهساز کاشانه تهران	۲۰,۵۱۰,۱۴۱	۸۲,۰۴۰,۵۶۴,۰۰۰	۴۵,۱۶۴,۱۸۳,۶۹۶	۷۷,۹۳۷,۲۴۸	۴۱۰,۲۰۲,۸۲۰	۳۶,۳۸۸,۲۴۰,۲۳۶	.	.
۷	بیمه اتکایی ایرانینان	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	۳۹۴,۳۹۲,۶۶۳,۸۵۴	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	۵,۸۴۰,۵۹۱	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 تندگوینان	۴,۹۹۰,۰۰۰	۵۳,۸۲۷,۵۳۶,۴۸۲	۴۳,۵۵۷,۹۷۸,۳۱۲	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	۳۲۹,۱۲۶,۳۵۷	۱,۴۷۹,۸۶۷,۳۷۱	.	۲۸,۴۵۶,۰۷۰,۳۲۱
۱۴	پتروشیمی فناوریان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۷۵۰,۹۹۸,۲۹۵	۱۷۵,۹۱۶,۶۸۰,۶۹۸	۲۹۴,۸۶۰,۲۸۰	۱,۰۴۳,۷۵۴,۹۹۳	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۳	.	.
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	۷۴,۳۳۹,۹۴۵,۹۸۶	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	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱	.	.
۱۸	تامین سرمایه لوئوس پاریسیان	۲۳,۶۲۲,۴۲۶	۴۶۹,۷۲۳,۶۱۷,۹۹۰	۱۷۵,۸۳۹,۹۵۲,۵۱۰	۵۸۳,۴۸۸,۲۷۴	۲,۳۴۸,۶۱۸,۰۹۲	۲۹۰,۹۵۱,۵۵۹,۱۱۴	.	.
۱۹	تایدواتر 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	۱۷,۱۱۸,۵۷۲,۸۲۰	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	۵۸,۲۶۶,۱۵۵	۳۰۷,۱۹۳,۰۹۷	(۱۵,۸۶۸,۰۳۹,۴۲۱)	.	.
۲۲	توسعه مسیر برق گیلان	۲۸۳,۴۴۷	۱۰,۹۶۰,۶۱۲,۰۴۳	۶,۸۰۹,۷۲۱,۱۹۹	۱۰,۴۱۲,۵۵۱	۵۴۸,۰۳۰,۰۶۰	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳	.	.
۲۳	توسعه معادن روی ایران	۳,۲۹۰,۲۶۵	۱۰۴,۰۴۶,۵۰۰,۸۰۵	۸۹,۶۰۰,۰۸۵,۱۹۶	۱۴۶,۹۶۵,۱۶۶	۵۲۰,۳۲۲,۵۰۷	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	۲۲,۵۸۷,۶۹۰,۷۹۷	.	.
۲۵	توسعه معادن و فلزات	۱۵,۷۳۹,۵۸۷	۱۹۹,۶۲۴,۰۶۹,۶۴۶	۱۰۴,۸۹۲,۵۷۳,۱۰۸	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	۳۱۵,۲۲۶,۸۲۵	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲	.	.

پوست گزارش
شخص اندیشان

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 ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۲۷	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	.	.	.
۲۸	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲۲۲,۴۲۲	۳۵,۹۵۰,۷۱۹,۲۴۴	۲۰,۲۳۹,۸۴۴,۶۰۳	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	۱۷,۳۰۷,۱۸۹	۱,۷۵۲,۳۵۳,۴۵۷	.	.	.
۳۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۹۸۰,۹۶۶,۱۸۰	۱۹۶,۱۶۱,۰۹۸,۱۲۵	۹۱۸,۰۹۲,۰۸۲	۳,۲۴۹,۹۰۴,۸۳۵	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸	.	.	۵,۰۶۸,۶۳۶,۳۰۶
۳۱	س.ص.بازنستکی کارکنان بانکها	۲۰,۳۲۲,۳۲۷	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	۸,۶۰۱,۶۱۱,۷۰۹	۱۳,۲۴۹,۱۸۷	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۲۳۹,۱۰۴	.	.	.
۳۳	سرمایه گذاری پویا	۱,۹۸۴,۹۶۰	۲۹,۱۷۸,۹۱۲,۰۰۰	۸,۱۴۸,۷۹۳,۷۶۰	۲۷,۷۱۹,۳۸۲	۱۴۵,۸۹۴,۵۶۲	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۲۹۶	.	.	.
۳۴	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۳۰۰,۴۶۳,۱۳۰	۱۵۶,۸۷۱,۰۰۸,۸۹۶	۴۶۲,۹۰۶,۷۳۶	۲,۲۷۱,۰۰۲,۲۷۹	۲۹۴,۵۹۵,۵۴۵,۲۱۹	.	.	.
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	۳۹۰,۵۷۸,۲۷۴	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	۱۷۸,۵۱۲,۴۷۲,۲۸۴	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۱	۲۵۲,۱۴۴,۱۳۱	۸۹۲,۵۶۲,۳۸۵	۲۲,۶۷۰,۳۶۳,۹۹۷	.	.	.
۳۹	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	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	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۳۲۱	۱,۳۷۱,۲۲۷,۲۵۰	۲,۰۳۱,۹۱۳,۶۶۷	.
۴۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۶۴۲,۷۷۲	۸۱,۰۵۸,۵۷۵,۵۶۰	۴۶,۰۲۶,۳۳۷,۷۲۴	۱۰۹,۵۲۱,۱۳۷	۴۰۵,۲۹۲,۸۷۸	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 تحویل ۱ روزه سامان	۸,۰۰۰	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۸۸	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۹۰	.	.	(۳)	.	.	.
۴۴	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۳۰,۰۰۰	۴۱,۹۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۴۰,۴۶۷,۳۱۳	۵۲,۴۱۲,۹۹۸	.	۲۲,۶۳۷,۵۱۹,۶۸۹	.	.	.
۴۵	سیمان بهمنان	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 بیزد	۶۱۰,۴۳۹	۷۸,۹۷۲,۳۲۷,۳۸۰	۴۹,۷۱۷,۳۳۵,۷۷۷	۷۵,۴۱۰,۸۲۸	۳۹۴,۸۶۳,۱۳۲	۲۸,۷۸۵,۰۱۷,۶۴۳	.	.	.
۵۰	صنعتی زر ماکارون	۱,۰۸۶,۰۰۰	۸۲,۸۰۵,۲۲۰,۰۰۰	۴۳,۲۱۶,۳۳۰,۶۸۶	۷۸,۶۶۴,۵۰۳	۴۱۴,۰۲۶,۰۹۸	۳۹,۰۹۶,۱۹۸,۷۱۳	.	.	.
۵۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۵۰,۰۰۰	۲,۷۳۸,۵۰۵,۵۳۰	۱,۸۹۰,۴۵۱,۲۳۱	۳,۸۶۸,۰۹۳	۱۳,۶۹۲,۵۲۸	۸۳,۶۹۳,۶۷۸	.	.	۸,۲۱۲,۳۰۳,۱۳۸
۵۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۴,۱۳۳,۷۴۰	۱۹,۱۹۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۵,۶۸۶,۲۶۰	.	.	۱,۳۳۹,۳۶۵,۷۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک پشرو

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	(۴,۰۰۳)	(۴,۰۰۳)
۵۴	کالسیمین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۴۴۴,۶۴۱,۹۴۰	۱۰۴,۰۵۹,۴۳۱,۰۰۰	۲۱۷,۹۷۱,۱۰۶	۱,۱۴۷,۲۲۳,۲۰۹	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	۲۵,۷۵۳,۴۷۰	۴,۰۴۲,۰۳۳,۴۶۱	.	.
۵۶	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
۵۷	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	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	۱۱۷,۸۸۲,۹۶۲,۶۸۷	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	۱,۴۱۰,۰۰۱۸,۰۰۳	۲۰۱,۷۹۴,۹۲۱,۶۵۷	۱,۳۶۴,۶۳۷,۷۵۵	۱,۳۶۴,۶۳۷,۷۵۵
۶۰	گلناش	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	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	۱۸,۳۴۸,۶۹۲,۵۷۲	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	۲۲,۱۳۲,۵۱۶,۱۰۰	۱۸,۹۵۴,۳۱۰,۰۲۰	۲۱,۹۷۵,۸۳۸	۱۱۵,۶۶۲,۵۸۰	۴,۰۴۰,۵۶۷,۶۶۲	.	۲۱,۶۲۴,۵۹۴,۶۶۰
۶۵	مدنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۹۵,۴۷۸,۱۲۵	۲۳۶,۵۲۳,۴۹۳	۸۳۷,۲۵۷,۴۹۵	۳۷,۲۸۲,۲۴۰,۸۸۷	(۱۳۷,۲۷۸,۵۹۹)	(۱۳۷,۲۷۸,۵۹۹)
۶۶	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۳۸۴,۳۰۴	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	۳۹,۷۲۳,۸۷۱	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	.	.	.	.	.	.	۹,۷۸۲,۳۴۳,۸۷۷	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 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)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰			سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰
							سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)			
۷۹	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴	.	.	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴
۸۰	فرآورده‌های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	۴,۵۰۱,۴۰۰,۴۰۰	۴,۵۰۱,۴۰۰,۴۰۰	.	.	۴,۵۰۱,۴۰۰,۴۰۰
۸۱	گلکوزان	.	.	.	.	.	.	۴۷,۸۴۹,۶۱۴,۶۳۲	۴۷,۸۴۹,۶۱۴,۶۳۲	.	.	۴۷,۸۴۹,۶۱۴,۶۳۲
۸۲	تجارت الکترونیک پارسین	.	.	.	.	.	.	۱,۶۲۰,۳۸۱,۴۸۳	۱,۶۲۰,۳۸۱,۴۸۳	.	.	۱,۶۲۰,۳۸۱,۴۸۳
۸۳	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۲,۴۹۰,۱۴۰,۷۱۴	۲,۴۹۰,۱۴۰,۷۱۴	.	.	۲,۴۹۰,۱۴۰,۷۱۴
۸۴	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۲,۳۲۹,۳۴۸,۵۲۶	۲,۳۲۹,۳۴۸,۵۲۶	.	.	۲,۳۲۹,۳۴۸,۵۲۶
۸۵	سیحان دارو	.	.	.	.	.	.	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲	.	.	۵,۳۲۱,۶۶۳,۱۳۲
۸۶	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	۸,۶۱۴,۵۰۳,۵۳۲	۸,۶۱۴,۵۰۳,۵۳۲	.	.	۸,۶۱۴,۵۰۳,۵۳۲
۸۷	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	۲,۳۹۷,۸۵۷,۳۱۹	۲,۳۹۷,۸۵۷,۳۱۹	.	.	۲,۳۹۷,۸۵۷,۳۱۹
۸۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۲۳,۱۸۷,۶۶۲,۴۹۲	۲۳,۱۸۷,۶۶۲,۴۹۲	.	.	۲۳,۱۸۷,۶۶۲,۴۹۲
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 طبس	.	.	.	.	.	.	۵,۰۱۵,۲۳۶,۳۱۸	۵,۰۱۵,۲۳۶,۳۱۸	.	.	۵,۰۱۵,۲۳۶,۳۱۸
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	یانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۱۴,۲۴۰,۳۴۵,۹۶۴	(۲,۹۵۳)	.	.	۱۴,۲۴۰,۳۴۵,۹۶۴
۹۸	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱	.	.	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱
۹۹	یانک ملت	.	.	.	.	.	.	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵	.	.	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵
۱۰۰	عطرین نخ قم	.	.	.	.	.	.	۲,۲۰۲,۷۵۰,۸۸۸	۱,۳۰۳,۳۴۶,۹۰۳	.	.	۲,۲۰۲,۷۵۰,۸۸۸
۱۰۱	پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	(۳,۲۲۴,۴۲۵,۰۳۴)	(۲,۶۴۴,۳۳۰,۹۹۴)	.	.	(۳,۲۲۴,۴۲۵,۰۳۴)
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	.	.	.	۱,۳۰۴,۰۸۶,۵۵۸
۱۰۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۱۱,۵۱۵,۶۳۸,۱۴۲	.	.	.	۱۱۱,۵۱۵,۶۳۸,۱۴۲

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
۱۰۶	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	.	۲۴,۵۴۵,۴۲۳,۶۹۲
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	سود (زیان) فروش-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱	ح . کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	.	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	.	.	.	(۱,۴۹۰,۲۱۹,۹۲۴)	(۱,۴۹۰,۲۱۹,۹۲۴)
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	.	.	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱

پوست گزارش
شخص اندیشان

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

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به
								۱۳۹۹،۰۷،۳۰	۱۳۹۸،۰۷،۳۰		۱۳۹۹،۰۱،۳۰
۱	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷-۰۰۴۰۷	۳۰،۸۲۹	۲۶،۶۷۲،۶۵۱،۱۰۰	۲۵،۵۴۲،۵۲۷،۵۷۶	۴،۸۳۴،۴۱۵	۰	۱،۱۲۵،۲۸۹،۱۰۹	۰	۰	۰	۰
۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۸-۹۹۰۴۳۰	۸۴،۰۱۰	۸۴،۰۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۸۰،۳۰۲،۸۴۷،۸۵۵	۰	۰	۳،۷۰۷،۱۵۲،۱۴۵	۰	۰	۰	۱۴۹،۱۵۸،۶۳۴
۳	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۹۹۰۴۳۳	۱۶،۷۰۳	۱۶،۷۰۳،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۹۸۲،۷۱۲،۵۳۹	۰	۰	۷۳۰،۲۸۷،۴۶۱	۰	۰	۰	۰
۴	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۱۰۲۲	۱۰۹،۱۱۵	۱۰۲،۶۷۷،۲۱۵،۰۰۰	۹۶،۵۰۲،۲۲۴،۹۱۸	۱۸،۶۱۰،۲۴۴	۰	۶،۱۵۶،۲۷۹،۸۲۸	۰	۰	۰	۱،۴۴۳،۷۴۰،۲۹۳
۵	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰۲۲۴	۵۵،۳۳۶	۵۵،۳۳۶،۰۰۰،۰۰۰	۵۴،۵۷۵،۱۵۴،۸۸۱	۰	۰	۷۶۰،۸۴۵،۱۱۹	۰	۰	۰	۴،۱۴۳،۲۵۹،۵۶۶
۶	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰۴۳۳	۱۴۲،۹۸۷	۱۴۲،۹۸۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۳۷،۰۲۸،۴۰۴،۰۳۰	۰	۰	۵،۹۵۸،۵۹۵،۹۷۰	۰	۰	۰	۱،۳۵۷،۰۲۳،۳۴۳
۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۸-۹۹۰۵۲۱	۷۵،۰۲۹	۷۵،۰۲۹،۰۰۰،۰۰۰	۷۱،۰۵۰،۵۰۸،۱۷۷	۰	۰	۳،۹۷۸،۴۹۱،۸۲۳	۰	۰	۰	۰
۸	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	۲،۶۱۲	۲،۶۱۲،۰۰۰،۰۰۰	۲،۶۱۲،۰۲۷،۷۷۸	۰	۰	(۳۷،۷۷۸)	۰	۰	۰	۰
۹	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶-۹۹۰۵۲۸	۵۰،۰۴۱	۵۰،۰۴۱،۰۰۰،۰۰۰	۴۷،۲۸۲،۴۶۲،۳۰۳	۰	۰	۲،۷۵۸،۵۳۶،۶۹۷	۰	۰	۰	۰
۱۰	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱۹،۷۸۶	۱۹،۷۸۶،۰۰۰،۰۰۰	۱۸،۴۲۸،۹۶۲،۰۴۸	۰	۰	۱،۳۵۷،۰۲۷،۹۵۲	۰	۰	۰	۲۷،۲۸۷،۴۸۳
۱۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰۷۲۱	۵۶۶،۹۴۷	۵۶۱،۱۹۷،۰۰۰،۰۰۰	۵۲۲،۵۲۴،۰۵۰،۵۷۰	۴۴،۲۷۰،۳۱۲	۰	۲۸،۶۲۸،۶۷۹،۱۱۸	۰	۰	۰	۳،۳۹۰،۵۹۵،۹۵۶
۱۲	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹۰۵۱۳	۵۴،۴۲۰	۵۴،۴۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۱،۶۶۴،۸۹۹،۸۱۸	۰	۰	۲،۷۵۵،۱۱۰،۱۸۲	۰	۰	۰	۰
۱۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱،۶۹۲،۴۵۲،۹۷۸	۱،۶۹۲،۴۵۲،۹۷۸	۰	۰
۱۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۸،۸۹۲،۷۲۴	۱۶۸،۸۹۲،۷۲۴	۰	۰
۱۵	اوراق اجاره شرکت متخبرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴،۲۲۴،۳۸۹)	(۴،۲۲۴،۳۸۹)	۰	۰
۱۶	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۳۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳،۱۹۷،۸۸۱	۱۹۳،۱۹۷،۸۸۱	۰	۰
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳،۴۰۰،۶۴۵،۹۹۲	۳،۴۰۰،۶۴۵،۹۹۲	۰	۰
۱۸	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳،۴۹۰،۶۰۵،۹۱۳	۳،۴۹۰،۶۰۵،۹۱۳	۰	۰
۱۹	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۷،۰۸۵،۷۸۳	۶۴۷،۰۸۵،۷۸۳	۰	۰
۲۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴،۰۶۵،۲۴۱،۵۸۱	۴،۰۶۵،۲۴۱،۵۸۱	۰	۰
۲۱	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳،۸۲۷،۴۸۸	۳،۸۲۷،۴۸۸	۰	۰
۲۲	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲،۴۴۸،۲۳۹،۶۹۷	۲،۴۴۸،۲۳۹،۶۹۷	۰	۰
۲۳	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴،۷۲۵،۱۷۴،۳۵۵	۱۴،۷۲۵،۱۷۴،۳۵۵	۰	۰
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲،۵۷۵،۵۱۱،۰۳۶	۰	۰	۰
۲۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲،۷۷۸،۲۴۴،۵۳۵	۰	۰	۰
۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۲۶-۹۸۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴،۳۳۹،۶۶۰	۰	۰	۰
۲۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲،۵۸۷،۸۳۱،۲۵۰	۰	۰	۰
۲۸	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱،۰۷۳،۶۶۷،۳۳۷	۰	۰	۰
۲۹	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۱۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷،۷۶۱،۸۶۱،۲۴۶	۰	۰	۰
۳۰	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۸۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲،۳۵۱،۹۶۴،۸۸۹	۰	۰	۰
		۱،۱۹۱،۴۷۰،۸۶۶،۱۰۰	۱،۱۲۳،۴۹۶،۸۸۳،۴۹۳	۶۷،۷۱۴،۹۷۱	۶۷،۹۰۶،۲۶۷،۶۳۶	۰	۲۷،۶۶۷،۵۲۰،۸۱۲	۶۰،۴۳۵،۸۴۵،۲۲۱	۰	۰	۰

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>۶۳۹,۴۸۲,۰۱۵,۷۸۶</u>	<u>۷,۲۱۱,۴۲۷,۰۱۶,۵۶۷</u>	

پوست گزاریش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

بازرسیهای همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱ 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 ۱۳۹۹.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱	ایرکا پارت صنعت	.	.	.	.	.	.	.	۲,۵۵۰,۰۴۹,۹۱۳	۷۲,۵۶۱,۳۵۰,۶۷۴	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲	بانک تجارت	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۷۵۲,۲۲۹,۷۳۸	۹۳۴,۲۷۵,۶۰۰	۴,۹۱۷,۲۴۰,۰۰۰	۶۱۴,۸۴۴,۲۵۴,۶۶۲	۱۶,۰۸۹,۲۵۴,۳۹۳	۲۳۶,۸۶۸,۶۹۵,۷۷۰	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۳,۰۸۸,۴۳۸,۰۴۰	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴	بانک صادرات ایران	۱۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۲۸۱,۸۸۴,۴۶۵	۵۴۵,۸۲۵,۳۵۰	۲,۸۷۲,۷۶۵,۰۰۰	۲۷۲,۸۵۲,۵۲۵,۱۸۵	.	۱,۸۶۸,۲۳۶,۹۸۷	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
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	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶	بیمه اتکایی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱۶,۹۴۳,۰۵۱,۳۹۵	۷۹,۵۹۳,۶۹۰,۹۱۷	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۳۰,۴۲۱,۷۱۳,۴۷۱	۳۶,۹۸۲,۲۴۱,۱۵۵	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸	پالایش نفت تبریز	۳,۸۲۵,۹۴۵	۱۲۵,۷۹۷,۰۷۱,۶۰۰	۱۲۵,۹۵۲,۱۰۶,۲۲۷	۱۱۹,۵۰۷,۲۱۸	۶۲۸,۹۸۵,۳۵۸	(۹۰۳,۵۲۷,۲۰۳)	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹	پالایش نفت شیراز	۵,۷۰۶,۵۰۷	۶۱۱,۲۹۲,۴۴۲,۸۵۴	۴۱۹,۹۸۷,۸۹۹,۶۳۹	۵۸۰,۷۲۷,۸۳۱	۳,۰۵۴,۴۶۲,۲۱۴	۱۸۷,۶۶۷,۳۵۳,۱۸۰	۵,۹۲۳,۱۳۷,۰۱۶	۲۵,۰۱۵,۴۳۰,۶۷۵	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰	پتروشیمی ارومیه	۶۸۰,۷۲۳	۱۴۰,۶۵۰,۹۸۶,۲۶	۴,۲۹۲,۴۴۸,۸۹۸	۱۳,۳۶۱,۸۴۴	۷۰,۳۲۵,۴۹۳	۹,۶۸۸,۹۶۲,۳۹۱	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱	پتروشیمی پارس	۳,۲۲۱,۰۴۶	۴۶۸,۷۵۸,۸۲۴,۳۸۰	۲۸۴,۱۷۷,۵۱۳,۴۵۸	۴۴۵,۳۲۰,۸۸۳	۲,۳۴۲,۷۹۴,۱۲۲	۱۸۱,۷۹۲,۱۹۵,۹۱۷	۲۹,۹۶۶,۲۰۲,۸۵۰	۸۱,۷۵۹,۴۸۲,۳۱۱	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۲	پتروشیمی پردیس	۸,۴۹۰,۴۴۱	۷۹۱,۸۱۸,۵۲۷,۶۶۰	۳۶۳,۷۵۷,۳۷۵,۲۹۸	۷۵۲,۲۲۷,۶۰۱	۳,۹۵۹,۰۹۲,۶۳۸	۴۲۳,۳۴۹,۸۳۲,۱۲۲	۱۳,۴۹۴,۶۵۷,۶۵۱	۱۶۴,۵۳۲,۳۸۰,۶۳۰	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۳	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۶۰۲,۵۵۱,۰۶۵	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۴	پتروشیمی جم	۱۰	۴۴۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۹۶	۴۱۸	۳,۲۰۰	۲۱۸,۶۸۶	۹,۹۷۵,۰۷۷,۶۴۴	۱۰۴,۳۸۹	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۵	پتروشیمی خارک	۱,۲۱۳,۸۷۵	۵۰,۴۶۰,۷۸۳,۷۵۰	۴۹,۱۷۰,۵۷۳,۶۶۳	۴۷,۹۳۷,۷۴۵	۲۵۲,۳۰۳,۹۱۹	۹۸۹,۹۶۸,۴۲۴	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۶	پتروشیمی خراسان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۰,۵۱۹,۷۱۰	۹۱,۰۴۰,۴۰۰	۴۷۹,۱۶۰,۰۰۰	۴۴,۴۵۱,۲۷۹,۸۹۰	۱۰,۱۵۲,۶۶۴,۸۰۷	۵۹,۳۵۷,۷۰۷,۷۷۵	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۲,۵۵۶,۷۲۷	۴۰۳,۷۳۷,۸۷۴,۰۲۴	۲۷۱,۱۵۹,۹۸۸,۷۲۸	۳۸۳,۵۵۰,۹۸۰	۲,۰۱۸,۶۸۹,۳۷۰	۱۳۰,۱۷۵,۶۴۴,۹۴۶	۲,۶۳۵,۰۵۵,۲۵۰	۳۳,۵۴۰,۳۰۳,۸۳۸	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۸	پتروشیمی غدیر	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۴۶,۴۹۶,۳۱۹	۳۰۰,۷۴۶,۲۵۰	۱,۵۸۲,۸۷۵,۰۰۰	۱۶,۲۴۴,۸۸۲,۴۳۱	۲,۴۲۲,۹۵۱,۱۰۰	۲۹۶,۸۵۷,۳۶۷,۷۰۷	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۹	پتروشیمی فتاوران	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۷۹,۶۱۷,۷۰۰	۳۷,۴۸۷,۸۹۴,۲۵۰	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۰	پتروشیمی نوری	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۱۰,۸۲۵,۴۵۰	۳۶۲,۰۷۶,۳۵۰	۱,۹۰۵,۶۶۵,۰۰۰	۲۲۲,۱۵۴,۴۳۳,۲۰۰	(۱,۵۸۱,۲۴۷,۸۰۰)	۴۱,۰۹۲,۴۴۹,۲۵۶	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۱	پتروشیمی شیراز	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۵۸۶,۴۲۱,۴۵۰,۴۸۰	۳۲۸,۴۷۱,۷۸۱,۵۸۶	۵۵۷,۱۰۰,۳۷۸	۲,۹۳۲,۱۰۷,۲۵۲	۲۵۴,۴۶۰,۴۶۱,۲۶۴	۶,۶۵۰,۱۶۹,۷۷۲	۱۹۷,۹۶۶,۴۵۵,۷۸۶	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
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)	۹۵,۶۵۸,۷۳۳,۹۷۴	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۳	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳,۴۱۷,۷۷۶	۲۷۵,۸۱۴,۵۳۳,۲۰۰	۲۰۱,۱۴۵,۸۸۶,۴۱۷	۲۶۲,۰۲۳,۷۹۷	۱,۳۷۹,۰۷۲,۶۱۶	۷۳,۰۲۷,۵۴۰,۳۷۰	(۳,۳۳۲,۷۳۹,۳۶۳)	۵۰,۳۳۱,۶۱۸,۸۴۹	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۴	پلیمر آریا ساسول	۱,۶۵۵,۵۲۰	۲۷۵,۹۳۰,۵۵۱,۸۴۰	۱۰۷,۸۹۸,۲۱۸,۷۳۹	۲۶۲,۱۲۴,۵۲۴	۱,۳۷۹,۶۰۲,۷۵۹	۱۶۶,۳۸۰,۶۰۵,۸۱۸	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۵	تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۳۱,۷۱۶,۳۹۷	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)

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) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۲۶	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۸,۶۹۲,۴۸۱	۲۹۶,۸۳۶,۵۹۸,۲۸۰	۸۳,۷۰۰,۹۶۹,۷۳۴	۲۸۱,۹۹۴,۷۶۸	۱,۴۸۴,۱۸۳,۹۹۱	۲۱۱,۳۶۹,۴۵۰,۷۸۶	۴,۹۵۸,۹۰۲,۲۶۱	۱۶۵,۱۶۷,۴۵۷,۱۵۲
۲۷	تامین سرمایه نوین	۱۶,۴۵۰,۷۸۲	۱۵۵,۲۹۵,۳۸۲,۰۸۰	۱۲۷,۸۳۰,۶۶۵,۸۱۲	۱۴۷,۵۳۰,۶۱۳	۷۷۶,۴۷۶,۹۱۰	۲۶,۵۴۰,۷۰۸,۷۴۵	.	۴۵,۹۶۲,۴۲۶,۳۳۱
۲۸	تایدواتر خاورمیانه	۱۲,۱۴۴,۰۵۱	۱۹۷,۵۸۳,۷۰۹,۷۷۰	۲۷۶,۳۰۰,۵۳۳,۷۴۴	۱۸۷,۷۰۴,۵۲۴	۹۸۷,۹۱۸,۵۴۹	-۷۹,۸۹۲,۴۳۷,۰۴۷	.	.
۲۹	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۲,۸۲۰,۰۷۲	.
۳۰	تراکتورسازی ایران	۱۲,۷۱۷,۲۹۵	۲۹۴,۵۳۳,۵۵۲,۲۰۰	۲۱۰,۷۶۱,۴۹۱,۷۸۲	۲۷۹,۸۰۵,۹۲۵	۱,۴۷۳,۶۶۲,۷۶۱	۸۲۰,۱۸,۵۹۱,۷۳۲	۱۹,۴۰۸,۰۴۲,۶۷۶	۱۲۷,۹۴۲,۹۴۵,۴۶۱
۳۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۶۷۴,۰۸۵	۱۰۷,۴۵۶,۱۶۷,۹۸۰	۱۱۵,۲۴۶,۴۹۹,۴۶۵	۱۰۲,۰۸۳,۳۶۰	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	۱۲,۸۶۰,۰۸۶,۶۲۲	۱۸۶,۰۶۶,۸۳۷,۰۱۱
۳۵	داروسازی کاسپین تامین	۱۲,۲۰۷,۹۹۲	۳۱۹,۴۴۶,۵۲۶,۶۶۴	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	۱۳,۹۹۳,۳۸۶	۶۰۸,۱۶۵,۳۳۶	.	.
۳۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	۱۸,۳۱۸,۷۵۰,۸۴۹	۱۰۹,۹۹۱,۳۸۳,۰۲۴
۳۸	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۹,۲۷۳,۱۷۲,۷۹۹	۴۶,۱۷۵,۹۳۶,۶۲۷
۳۹	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۱۰۳,۸۵۱,۲۱۸,۴۶۴	۹۸,۹۲۶,۹۱۲,۷۰۷	۹۸,۶۵۸,۶۵۸	۵۱۹,۲۵۶,۰۹۲	۴,۳۰۶,۳۹۱,۰۰۷	.	۸,۵۴۰,۵۶۹,۷۱۴
۴۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۲۹,۱۶۷,۹۹۶	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 تامین اجتماعی	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۹۸۵,۰۲۳,۶۲۷	۴۴۷,۲۷۳,۳۰۰	۲,۳۵۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۲۷,۶۳۴,۰۷۳	.	۲,۰۴۴,۰۴۵,۱۵۰
۴۲	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	۱,۴۳۳,۶۰۸,۷۳۳	.
۴۳	سرمایه گذاری سیمان تامین	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 تامین	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 تامین	.	.	.	.	.	.	.	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	۶۳,۲۲۹,۶۲۳,۴۱۷	۱۰,۲۱۲,۵۳۴,۰۱۴	۶۷,۰۴۱,۱۳۲,۲۷۶
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	۷۷,۳۶۵,۸۴۵	۴۰,۶۶۲,۳۴۰	(۲۴,۲۴۸,۱۲۲,۴۵۵)	.	.
۵۰	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۵۰۴,۳۰۷,۵۵۰)	۱۲۳,۳۵۲,۵۱۲,۳۰۳
۵۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۰۰۸,۰۴۰	۶۱۴,۱۲۳,۴۱۴,۰۰۰	۳۳۶,۳۳۳,۱۴۹,۷۷۰	۵۸۳,۴۱۷,۲۴۳	۳۰۷۰,۶۱۷,۰۷۰	۲۸۴,۱۳۶,۲۲۹,۹۱۷	۲۷,۵۰۳,۰۶۷,۹۵۷	۱۸۰,۸۵۳,۷۹۶,۵۵۹
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	۳۰,۵۸۸,۹۵۱,۴۹۳	۱۷۵,۱۷۹,۴۷۵,۱۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۹.۰۱.۳۰		۱۳۹۸.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۷.۳۰		۱۳۹۹.۰۷.۳۰	
ردیف	سهم	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)
۵۳	سکه تمام بهار تحویل آروژه سامان	-	-	-	-	-	-	(۹۸۵,۹۹۶,۴۲۴)	۵,۳۱۱,۱۸۳,۲۷۷
۵۴	سکه تمام بهار تحویل آروژه صادرات	۲۳۱,۶۰۰	۳۱۹,۵۱۰,۰۳۳,۲۰۰	۱۴۸,۵۳۶,۴۰۷,۶۷۳	۳۹۹,۳۸۷,۵۴۲	-	۱۷۰,۵۷۴,۳۳۷,۹۸۶	(۴,۱۷۴,۵۷۱,۰۰۶)	۲۵,۰۸۸,۱۷۸,۹۰۸
۵۵	سکه تمام بهار تحویلی آروژه رفاه	۱۱۳,۳۰۰	۱۵۷,۷۴۷,۷۰۳,۳۰۰	۷۲,۷۷۷,۱۰۷,۳۹۹	۱۹۷,۱۸۴,۶۲۹	-	۸۴,۷۷۳,۴۱۱,۳۷۲	(۱,۹۰۵,۰۵۲,۲۰۱)	۱۵,۶۱۵,۶۰۷,۹۲۴
۵۶	سکه تمام بهار تحویلی آروژه سامان	۸۰,۰۰۰	۱۱۱,۴۲۴,۲۴۰,۰۰۰	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۸۸	۶۶۲,۹۷۴,۲۲۸	-	۶۰,۴۴۸,۷۸۷,۰۸۴	-	-
۵۷	سیمان بهبهان	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۵,۰۰۰,۴۷۲	۱۱,۳۵۰,۶۰۰	۵۹,۷۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۸,۹۲۸	-	-
۵۸	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۶,۲۵۸,۵۹۵
۵۹	سیمان ارومیه	۱,۰۲۳,۱۳۱	۲۵,۰۲۵,۷۸۴,۲۶۰	۲۴,۸۲۰,۲۰۶,۳۱۲	۲۳,۷۷۴,۴۹۵	۱۲۵,۱۲۸,۹۲۱	(۹,۹۴۳,۳۲۵,۴۶۸)	-	-
۶۰	سیمان هگمتان	۴,۵۲۵,۷۷۳	۹۲,۹۵۹,۳۷۷,۴۲۰	۶۵,۲۴۶,۷۲۶,۶۴۳	۸۸,۳۱۱,۴۰۹	۴۶۴,۷۹۶,۸۸۷	۲۷,۱۵۹,۵۳۲,۴۸۱	۵,۰۹۶,۵۶۳,۰۰۲	۴۶,۵۲۰,۷۱۰,۶۶۰
۶۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۳,۸۷۱,۴۸۱	۳۳۶,۲۷۰,۲۹۵,۸۳۲	۳۱۴,۶۸۵,۷۰۳,۹۰۴	۴۱۴,۴۵۶,۷۸۱	۲,۱۸۱,۳۵۱,۴۷۹	۱۱۸,۹۸۸,۷۸۳,۶۶۸	-	۵۶,۹۲۴,۹۲۵,۳۲۳
۶۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۶۱,۲۴۰	۴,۲۳۲,۸۷۱,۷۲۰	۳,۲۷۱,۵۲۷,۱۹۵	۴,۰۲۱,۳۲۸	۲۱,۱۶۴,۳۵۹	۹۳۶,۱۵۸,۹۳۸	-	-
۶۳	صنایع جوشکاب یزد	-	-	-	-	-	-	۵۷۴,۸۴۰,۱۵۸	۱۸,۰۴۳,۰۹۴,۵۹۶
۶۴	صنعتی دوده فام	۷۸۵,۴۱۷	۱۶,۸۹۷,۴۶۱,۳۳۸	۶,۰۷۳,۵۵۰,۳۹۰	۱۶,۰۵۲,۵۸۸	۸۴,۴۸۷,۳۰۷	۱۰,۷۲۳,۳۷۱,۰۵۳	-	۱,۰۲۶۶,۰۴۰,۷۹۸
۶۵	صنعتی زر ماکارون	۷۶۳	۳۵,۸۱۵,۲۲۰	۳۰,۳۶۲,۸۵۷	۳۴,۰۲۴	۱۷۹,۰۷۶	۵,۳۳۹,۲۶۲	-	-
۶۶	عطرین نخ قم	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۰,۷۲۴,۶۳۴	-
۶۷	فجر انرژی خلیج فارس	۵,۸۲۴,۹۰۹	۱۹۱,۵۸۱,۲۵۷,۰۱۰	۱۶۵,۵۵۵,۳۳۰,۵۸۱	۱۸۲,۰۰۲,۱۹۴	۹۵۷,۹۰۶,۲۸۵	۲۴,۸۸۶,۰۱۷,۹۵۰	-	-
۶۸	فراورده های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	(۱۴۲,۴۵۵,۳۱۴)	-
۶۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۱,۶۳۷,۲۷۱	۱,۰۸۲,۰۷۹,۹۲۲,۷۱۰	۸۵۹,۴۷۲,۶۷۸,۷۱۵	۱,۰۲۷,۹۷۵,۹۲۷	۵,۴۱۰,۳۹۹,۶۱۴	۲۱۶,۱۶۸,۸۶۸,۴۵۵	(۲,۱۶۹,۶۷۲,۹۶۱)	۱۷۰,۴۳۹,۴۲۲,۷۹۳
۷۰	فولاد خوزستان	۲۳,۴۸۹,۶۴۸	۱,۱۳۴,۶۲۹,۲۷۴,۲۴۰	۶۳۳,۸۲۱,۲۸۴,۴۵۶	۱,۰۷۷,۸۹۷,۸۱۱	۵,۶۷۳,۱۴۶,۳۷۱	۴۹۴,۰۵۶,۸۴۵,۶۰۲	۱,۶۱۵,۳۵۲,۸۸۵	۹۴,۴۷۷,۹۸۷,۶۸۱
۷۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۶,۴۸۵,۵۸۸	۱۲۵,۶۲۵,۸۳۹,۵۶۰	۵۳,۲۷۳,۴۲۲,۴۳۳	۱۱۹,۳۴۴,۵۴۸	۶۲۸,۱۲۹,۱۹۸	۷۱,۶۰۴,۹۴۳,۳۸۲	۱۰,۷۹۱,۹۴۰,۹۴۴	۳۷,۳۲۹,۱۸۷,۰۱۱
۷۲	فولاد مبارکه اصفهان	۷۱,۳۰۲,۲۳۵	۱,۰۲۱,۷۶۲,۴۶۰,۵۵۰	۴۱۹,۸۳۰,۰۳۷,۹۷۳	۹۷۰,۶۷۴,۲۳۸	۵,۱۰۸,۸۱۲,۳۰۳	۵۹۵,۸۵۲,۹۳۵,۹۲۷	۲۳,۹۴۹,۸۰۸,۰۵۸	۲۳۴,۲۰۶,۸۵۳,۶۷۸
۷۳	کارخانجات داروپخش	۱,۹۶۹,۷۳۲	۱۱۴,۷۳۶,۸۱۹,۰۰۰	۸۷,۹۹۲,۱۷۹,۱۲۱	۱۰۹,۰۰۰,۰۴۵	۵۷۳,۶۸۴,۴۴۵	۲۶,۰۶۲,۰۲۵,۳۸۹	۳۴,۱۸۷,۱۶۵,۵۵۸	۷۳,۱۴۳,۰۹۳,۰۵۹
۷۴	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۴۸,۴۲۵,۶۲۵	۶۷,۵۷۷,۳۷۷,۶۸۶
۷۵	کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	(۵۰۹,۲۱۵,۳۶۶)	-۵۰۹,۲۱۵,۲۹۴
۷۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۶۳,۳۳۹,۶۸۹	-
۷۷	کویر تایر	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
۷۸	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۴۰,۷۷۷,۲۷۴	۵۷۱,۶۹۸,۷۸۳,۴۸۰	۱۸۲,۲۹۰,۲۰۷,۱۷۵	۵۴۳,۱۱۳,۸۴۴	۲,۸۵۸,۴۹۳,۹۱۷	۳۸۶,۰۰۶,۹۶۸,۵۴۳	-	۱۶۵,۳۵۳,۹۱۷,۱۶۴
۷۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۶,۳۹۷,۲۱۶,۶۱۸	۵۹,۴۶۶,۰۸۶,۸۳۹

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)		
۸۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳،۸۰۱،۷۷۵،۸۷۳
۸۱	گلوکوزان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱،۹۷۸،۴۸۰،۱۳۲	-
۸۲	لیزینگ پارسیان	۲،۵۹۵،۲۹۳	۱۱،۴۷۱،۱۹۵،۰۶۰	۸،۳۱۶،۴۳۹،۸۲۴	۱۰،۸۹۷،۶۳۵	۵۷،۳۵۵،۹۷۵	۳۰،۸۶۵،۰۱۶۲۵	-	-	-	-
۸۳	مبین انرژی خلیج فارس	۵۵،۰۰۸،۵۱۶	۱،۳۱۵،۲۵۳،۶۱۷،۵۶۰	۱،۱۷۹،۱۱۰،۸۴۵،۶۷۵	۱،۲۴۹،۴۹۰،۹۳۷	۶،۵۷۶،۳۶۸،۰۸۸	۱۲۸،۳۱۷،۰۱۲،۸۶۱	۱۰،۳۴۲،۶۲۸،۰۴۹	-	-	۲۳۵،۴۲۳،۹۶۵،۷۰۲
۸۴	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۹۹،۵۱۱	۱۰،۰۷۸،۱۷۵،۵۴۷	۴،۰۲۰،۷۲۷،۳۳۶	۹،۵۷۴،۲۶۷	۵۰،۳۹۰،۸۷۸	۵،۹۹۷،۴۸۳،۰۶۶	-	-	-	-
۸۵	مخابرات ایران	۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۱۲،۴۹۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۶،۲۱۳،۶۹۱،۵۳۰	۱۰۶،۸۶۵،۵۰۰	۵۶۲،۴۵۰،۰۰۰	(۱۴،۳۹۳،۰۰۷،۰۲۰)	۲۴،۳۹۵،۱۵۴،۱۳۴	-	-	۱۵۰،۰۹۵،۴۱۰،۸۸۹
۸۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۹،۰۱۷،۳۹۳	۲۵۱،۷۶۸،۵۰۰،۹۳۰	۳۳۹،۹۴۳،۴۳۹،۹۷۱	۳۳۴،۱۸۰،۰۷۶	۱،۷۵۸،۸۴۳،۵۰۵	۹،۷۲۲،۰۲۸،۲۷۸	۲۰،۴۰۲،۱۳۰،۵۴۱	-	-	۲۵۳،۸۵۳،۳۱۸،۰۰۴
۸۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۶،۳۳۵،۰۰۰	۱۰۵،۹۴۳،۷۵۰،۰۰۰	۳۶،۳۷۵،۰۷۵،۰۰۰	۱۰۰،۶۴۶،۵۶۳	۵۲۹،۷۱۸،۷۵۰	۶۸،۹۳۸،۳۰۹،۶۸۸	-	-	-	۶۲،۹۴۱،۴۴۰،۹۳۰
۸۸	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۸،۲۳۷،۸۴۰	۲۸۳،۴۱۶،۰۳۳،۶۰۰	۱۴۵،۳۹۵،۹۹۶،۸۰۱	۲۶۹،۲۴۵،۲۳۲	۱،۴۱۷،۰۸۰،۱۶۸	۱۳۶،۳۳۳،۷۱۱،۳۹۹	-	-	-	۹۴،۵۰۱،۴۰۴،۷۸۱
۸۹	ملی صنایع مس ایران	۱۹،۴۵۹،۰۹۶	۴۶۶،۸۳۳،۷۱۳،۰۴۰	۱۷۶،۷۳۸،۶۶۰،۹۵۶	۴۴۳،۴۸۲،۵۳۷	۲،۳۳۴،۱۱۸،۵۶۵	۲۸۷،۳۰۷،۴۵۰،۹۹۱	۶۰،۵۵۴،۰۸۶،۳۹۹	-	-	۳۲۸،۸۵۸،۱۷۶،۶۷۸
۹۰	نفت ایرانول	۱۲،۹۰۴،۴۱۷	۲۵۵،۸۲۶،۳۹۴،۳۵۸	۳۹۸،۷۰۲،۲۵۰،۴۰۵	۳۳۸،۰۳۵،۰۷۵	۱،۷۷۹،۱۳۱،۹۷۲	(۴۴،۹۹۳،۰۲۳،۰۹۳)	۹۹۸،۲۶۲،۷۷۷	-	-	۷،۷۱۱،۷۹۹،۴۲۶
۹۱	نیروترانس	۲،۶۱۵،۸۹۷	۱۵۲،۲۷۶،۰۰۰،۲۵۰	۱۰۳،۸۷۴،۱۲۸،۹۷۲	۱۴۴،۷۵۷،۲۰۰	۷۶۱،۸۸۰،۰۰۱	۴۷،۵۹۵،۲۳۴،۰۷۷	۴۰،۹۶۸،۹۵۶،۶۸۳	-	-	۱۶۹،۰۴۳،۵۴۴،۹۷۲
۹۲	واسپاری ملت	۴،۷۰۰،۰۰۰	۵۲،۹۴۳،۰۰۰،۰۰۰	۳۸،۱۵۸،۶۸۹،۸۱۶	۵۲،۱۹۵،۸۵۰	۲۷۴،۷۱۵،۰۰۰	۱۶،۴۵۷،۲۹۹،۳۳۴	۲،۹۳۳،۶۳۱،۴۰۴	-	-	۵۷،۸۲۳،۵۹۶،۲۷۵
۹۳	همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	۶،۶۷۸،۶۰۷،۵۴۶	-	-	-
			۱۹،۴۷۶،۵۱۹،۱۵۴،۲۵۲	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

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

ردیف	حق تقدم 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)		
۱	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۶،۸۶۸،۳۳۵	-
۲	ح. توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶،۷۴۵،۰۴۰،۴۷۳
۳	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۵۱،۵۱۳،۰۷۴	۲۴۸،۹۹۱،۹۹۷،۹۰۶	۲۷۰،۰۳۱،۵۳۳،۹۰۸	۳۳۱،۲۵۷،۳۹۸	۱،۷۴۳،۴۵۹،۹۹۰	۷۶،۵۸۵،۷۴۶،۶۱۰	-	-	-	-
۴	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲،۰۵۰،۲۶۵،۴۴۸
۵	ح. کویر تایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-
			۴۸۵،۶۵۹،۳۹۹،۴۴۵	۳۵۳،۸۴۵،۰۷۹،۹۷۸	۴۶۱،۲۷۶،۴۲۹	۲،۴۲۸،۲۹۶،۹۹۸	۱۲۸،۹۲۴،۶۴۶،۰۴۰	۸۷۶،۸۶۸،۳۳۵			۱۳۵،۹۲۵،۷۶۰،۴۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱	اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۳۱,۹۸۳,۷۵۰	۴,۵۳۱,۳۶۸	.	۱۶۳,۵۸۴,۹۸۲	۲۱۳,۹۳۱,۳۵۲	۶۴,۰۴۰,۰۰۲
۲	اجاره دولت آپرورش-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۵۶۸,۹۳۱,۳۵۰	۴۵,۷۶۵,۶۲۵	.	۲,۸۸۵,۳۰۳,۱۲۵	۹۹۲,۵۳۱,۳۵۰	۷۴۲,۷۱۲,۵۰۰
۳	اجاره تامین اجتماعی-سیهر ۹۹۱۲۲۶	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۵۸۵,۶۴۱,۰۰۰	۶۴,۷۰۶,۲۵۰	.	۶,۳۴۹,۶۵۲,۷۵۰	.	۵۰۶,۸۹۱,۰۰۰
۴	اجاره تامین اجتماعی-سیهر ۰۰۰۵۲۳	۷۰,۰۰۰	۶۹,۲۹۹,۲۳۰,۰۰۰	۶۹,۲۴۹,۷۵۷,۵۳۵	۱۲,۵۶۰,۴۸۵	.	۳۶,۹۱۱,۹۸۰	.	(۸۰۰,۹۹۲,۵۰۰)
۵	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰	۳۸۸	۳۲۱,۱۱۳,۴۵۶	۲۹۶,۹۴۰,۱۸۳	۵۸,۲۰۲	.	۲۴,۱۱۵,۰۷۲	.	۱۵,۸۲۰,۳۵۴
۶	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰	۸,۰۳۸	۶,۹۹۳,۰۶۰,۰۰۰	۶,۳۹۱,۷۶۹,۹۰۲	۱,۲۶۷,۴۹۲	.	۶۰۰,۰۲۳,۶۰۶	.	۴۰۰,۱۶۸,۱۷۹
۷	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۳۲۴۰۰	۵,۹۴۹	۵,۳۳۵,۵۶۲,۹۱۶	۴,۹۲۵,۳۱۵,۸۳۱	۹۶۷,۰۷۱	.	۴۰۰,۱۲۸,۰۱۴	.	۳۲۰,۷۴۱,۴۸۵
۸	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸۰۰	۷۰,۱۶۵	۵۹,۴۴۹,۳۳۱,۰۳۵	۵۴,۱۶۵,۶۱۹,۷۰۹	۱۰,۷۷۵,۱۹۱	.	۵,۲۷۲,۹۳۶,۱۳۵	.	۳,۲۲۹,۴۹۹,۹۱۵
۹	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۴۲۸۰۰	۱۸,۹۴۵	۱۶,۷۱۶,۴۹۹,۶۵۰	۱۵,۴۲۰,۵۵۶,۴۶۰	۳,۰۲۹,۸۶۶	.	۱,۳۹۲,۹۱۳,۳۲۴	.	۱,۱۲۸,۸۵۸,۰۵۰
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳۰۰	۱۶,۱۱۲	۱۳,۰۶۵,۷۳۶,۳۸۴	۱۱,۹۸۹,۳۲۷,۷۹۸	۲,۳۶۸,۱۶۵	.	۱,۰۷۴,۰۴۰,۴۲۱	.	۶۱۲,۸۹۸,۸۷۲
۱۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹۰۰	۱۱,۲۱۰	۹,۵۲۸,۲۳۰,۹۶۰	۸,۶۷۵,۳۵۷,۵۶۲	۱,۷۳۶,۹۹۲	.	۸۵۱,۱۴۶,۴۰۶	.	۴۱۸,۸۱۸,۱۱۲
۱۲	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹۰۰	۱۰,۶۶۳	۹,۲۴۸,۷۳۴,۳۲۱	۸,۹۲۵,۹۰۹,۲۸۰	۱,۶۷۶,۳۳۳	.	۳۲۱,۱۴۸,۷۰۸	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱۰۰	۶۶۰	۵۸۴,۰۳۹,۹۴۰	۵۳۴,۳۴۰,۷۷۴	۱۰۵,۸۵۷	.	۴۹,۶۹۳,۳۰۹	.	۲۵,۶۶۱,۱۰۲
۱۴	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۱۸,۶۱۸,۷۵۰	۳۵,۴۹۵,۱۶۶	.	(۱۸,۷۱۳,۹۱۶)	.	.
۱۵	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ 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	۶۵۰,۲۸,۳۹۵	.	۱۵,۵۲۳,۷۷۰,۹۰۵	.	.
۱۸	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	.	.	.	.	.	.	۸,۹۲۴,۹۱۶	.
۱۹	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۸۲۸,۰۱۳)	(۶۵,۸۵۰,۳۷۱)
۲۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۲,۳۲۲,۱۲۷,۳۳۷	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	.	.	.	.	.	.	۱,۱۱۴,۵۴۷,۵۵۵	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.	۶۲۳,۶۱۹,۱۹۵	.
۲۳	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	۴,۶۸۷,۶۷۶,۱۷۸	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۸,۳۹۹,۸۲۰	.
۲۵	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۲,۶۱۵,۲۸۰,۸۵۴	.
۲۶	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	.	.	.	.	.	.	۲۰۶,۹۲۷,۷۷۲	۳,۱۹۴,۲۰۳,۶۹۸
۲۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۶۲,۳۵۸,۶۹۹	۳۳,۸۷۵,۷۶۸,۲۰۸

پوست گزارش
شخص اندیشان

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 - ۹۷۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۲,۳۳۲,۰۱۶	۵,۱۸۰,۸۹۱,۱۶۳	
۲۹	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۷ - ۹۷۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۴,۸۶۸,۰۳۷,۶۶۰	۶,۹۰۲,۷۹۰,۵۲۰	
۳۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸ - ۹۷۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۴۰۶,۵۱۰	۳,۱۸۹,۴۵۱,۳۷۶	
۳۱	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۶۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۷۷۲,۵۷۶,۵۵۲	
۳۲	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷ - ۹۷۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۵,۵۵۴,۷۱۸,۲۶۸	
۳۳	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷ - ۹۷۰۵۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۱۸,۸۵۹,۶۵۴	
۳۴	اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷ - ۹۷۰۴۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۲۹,۱۸۶,۹۴۱	
۳۵	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸ - ۹۷۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۵۹,۴۴۲,۴۰۹	
۳۶	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۸ - ۹۷۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۴,۵۴۲,۲۲۴	
۳۷	اسناد خزانه - م ۱۹ بودجه ۹۷ - ۹۷۰۸۲۷	.	.	.	.	.	.	۱,۶۶۱,۶۷۴,۶۸۰		
			۲,۸۵۷,۸۲۳,۲۳۷,۸۶۲	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 سهام	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱	شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۹,۷۵۲,۵۷۵	۱۵۰	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	-	-	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۸۷,۳۳۶	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۷۰۹,۹۴۰	۹۴,۶۳۵,۳۲۰	۱۰۳,۷۰۹,۹۴۰
۳	بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت بیمه اتکایی ایرانیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۱,۱۴۹,۱۸۴	۱,۴۵۳	۱,۶۶۹,۷۶۴,۳۵۲	-	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	-	-	-
۵	شرکت به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۹,۷۶۴,۳۵۲	-	-	-
۶	پارس مینو	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۶,۳۱۱,۰۰۲	۴۰۰	۲,۴۸۴,۴۰۰,۸۰۰	۲۳۰,۰۶۵,۷۰۵	۲,۲۵۴,۳۳۵,۰۹۵	۵,۰۸۷,۷۴۱,۱۳۳	۵,۰۸۷,۷۴۱,۱۳۳	۵,۰۸۷,۷۴۱,۱۳۳
۸	شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵,۷۰۶,۵۰۷	۷۰۰	۳,۹۹۴,۵۵۴,۹۰۰	۳۶۹,۹۱۳,۱۶۹	۳,۶۲۴,۶۴۱,۷۳۱	-	-	-
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	۳,۴۲۱,۰۴۶	۹,۵۰۰	۳۰,۵۹۹,۹۳۷,۰۰۰	۲,۸۶۸,۱۵۰,۵۲۰	۲۷,۷۳۱,۷۸۶,۴۸۰	۱۲,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰	۱۲,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰	۱۲,۹۲۰,۳۲۸,۹۰۰
۱۲	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۷۸۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۹,۸۱۲,۴۰۰	۴,۸۹۹,۸۱۲,۴۰۰	۴,۸۹۹,۸۱۲,۴۰۰
۱۳	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۶,۷۶۵,۶۲۵	-	-
۱۴	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۰	۲,۴۰۰	۲۴,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰	-	-	-
۱۵	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳,۴۲۲,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۷,۷۰۳,۰۰۰	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	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	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۰۶,۷۱۱,۴۰۹	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 پیلن	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 پخش 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	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	۲,۸۹۴,۹۰۸,۳۳۵	۲,۸۹۴,۹۰۸,۳۳۵	۲,۰۱۳,۸۷۷,۱۶۰
۲۶	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۲۸,۳۰۹,۹۳۸	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	-	-	-

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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	خالص درآمد سود سهام - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۲۹	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
۳۰	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۲۷۷,۸۴۹	۱۵	۴,۱۶۷,۲۳۵	۵۲۴,۰۸۶	۳,۶۴۳,۶۴۹	.	.	.
۳۱	شرکت تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۴,۹۹۲,۳۹۰	۲,۲۲۰	۱۱,۰۸۳,۱۰۴,۷۰۰	۴۳۹,۱۲۷,۱۵۱	۱۰,۶۴۳,۷۲۵,۵۴۹	۶,۱۶۱,۵۶۹,۱۳۷	۶,۳۴۴,۱۰۰,۰۰۰	.
۳۲	شرکت داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۵۲۶,۳۱۶	۱۵,۰۹۹,۴۷۳,۶۸۴	.	.	.
۳۳	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴,۳۴۶,۵۱۷	۷۷۰	۱۱,۰۴۶,۸۱۸,۰۹۰	۱,۰۸۴,۸۹۴,۴۲۶	۹,۹۶۱,۹۲۳,۶۶۴	.	.	.
۳۴	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲۵,۷۵۶,۵۳۷	۴۶۶۰	۱۲۰,۰۲۵,۴۶۲,۴۲۰	۱۴,۲۶۹,۱۷۴,۳۴۹	۱۰۵,۷۵۵,۶۸۱,۰۷۱	.	.	.
۳۵	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۷۸,۲۱۶,۰۰۰	.	.
۳۶	شرکت سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۰,۶۵۰,۸۱۲	۸۰۰	۳۲,۵۲۰,۶۴۹,۶۰۰	۳,۰۴۸,۱۸۰,۰۶۸	۲۹,۴۷۲,۴۶۹,۵۳۲	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۲۲۹,۵۲۹,۶۷۳
۳۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۸۰,۶۰۰,۱۲۷
۴۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۷۲۲,۳۰۱,۹۹۹
۴۱	شرکت سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۵۱,۸۷۱,۳۰۷
۴۲	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۸۱,۸۶۵	۶۵۲,۶۱۸,۱۳۵	.	.	.
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	۱,۲۸۴,۶۸۲,۶۹۶	۱,۵۱۳,۲۱۸,۴۲۵	۱,۵۱۳,۲۱۸,۴۲۵
۴۴	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۴۵	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۸۳,۳۶۰	۲,۲۰۰	۴۲۱,۷۲۸,۰۰۰	۲۱,۹۰۷,۹۴۸	۳۹۹,۸۲۰,۰۵۲	.	.	.
۴۶	شرکت سیمان ساوه	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۳,۳۳۰,۰۱۹	۸۵۰	۲,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰	۵۶,۹۹۰,۰۲۵۸	۲,۷۷۳,۵۲۵,۸۹۲	.	.	.
۴۷	شرکت سیمان هگمتان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۴۶۱,۲۴۰	۲۲۶	۸۵,۱۶۴,۲۴۰	.	۸۵,۱۶۴,۲۴۰	.	.	.
۴۸	شرکت شیرپاستوریزه نگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۹۴۰,۶۸۳	۱۳,۵۰۸,۰۵۹,۳۱۷	.	.	.
۴۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۳,۴۸۹,۶۴۸	۵۳۰	۱۷,۲۴۹,۵۱۲,۴۴۰	۱,۸۱۲,۰۶۵,۹۴۸	۱۵,۹۲۷,۴۴۷,۴۹۲	.	.	.
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	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۸۱۱
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	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۷,۴۸۵,۵۸۸	۲۲۰	۲,۳۹۵,۳۸۸,۱۶۰	۱۸۱,۹۲۸,۲۱۵	۲,۲۱۳,۴۵۹,۹۴۵	.	.	.
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	.	.	.
۵۴	شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱,۹۷۳,۱۹۴	۲,۸۴۵	۵,۶۱۳,۷۳۶,۳۰۰	۳۰۵,۴۱۰,۵۱۹	۵,۳۰۸,۳۲۵,۶۸۱	۴,۷۷۷,۳۴۹,۸۷۳	۵,۰۷۵,۱۱۶,۳۰۰	۵,۰۷۵,۱۱۶,۳۰۰
۵۵	شرکت کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۸۴,۷۳۰,۲۲۳	۱,۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰
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	۵۰,۴۲۷,۶۳۰,۱۵۸	۵۰,۴۲۷,۶۳۰,۱۵۸	۵۰,۴۲۷,۶۳۰,۱۵۸
۵۷	شرکت کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۰,۷۸۰,۷۲۷	۲۴۰,۷۸۰,۷۲۷	۲۴۰,۷۸۰,۷۲۷
۵۸	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۵,۶۲۳,۳۷۵	۲۵۵,۶۲۳,۳۷۵	۲۵۵,۶۲۳,۳۷۵
۵۹	شرکت کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۵,۵۶۴,۳۰۰	۳۸۵,۵۶۴,۳۰۰	۳۸۵,۵۶۴,۳۰۰

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	خالص درآمد سود سهام-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
										دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸.۰۱.۳۰	
۶۰	شرکت کویر تایر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۳۹,۶۷۱,۳۶۲	.
۶۱	شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۳۵۴,۰۲۴	۸۰۰	۸,۲۰۳,۲۱۹,۲۰۰	۶۸۹,۶۰۵,۶۲۹	۷,۵۱۳,۶۱۳,۵۷۱	.	.	.	.
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	.	۲۹۲,۳۹۳,۹۰۰	.
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	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۳۶,۰۶۶,۷۵۳	۳۵۰	۱۲,۶۲۳,۳۶۳,۵۵۰	۱,۴۳۳,۲۵۳,۷۸۵	۱۱,۱۹۰,۱۰۹,۷۶۵	.	.	.	.
۶۷	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۹,۰۱۴,۳۶۰	۵۰۰	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	.	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	.	.	.	.
۶۸	شرکت مدیریت صنعت شونیده 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	۱۶,۹۷۱,۳۹۰	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	۲۰۰	۲,۲۰۴,۱۷۷,۶۰۰	۲۰۴,۱۱۵,۸۸۷	۲,۰۰۰,۰۶۱,۷۱۳	.	.	.	.
۷۴	شرکت نفت ایرانول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۸,۷۴۱,۰۹۹	۱,۵۰۰	۱۳,۱۱۱,۶۴۸,۵۰۰	.	۱۳,۱۱۱,۶۴۸,۵۰۰	.	.	.	.
۷۵	شرکت نیروترانس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۶,۱۸۱,۹۸۷	۸۰۰	۴,۹۴۵,۵۸۹,۶۰۰	.	۴,۹۴۵,۵۸۹,۶۰۰	۱,۴۷۸,۷۹۱,۸۷۷	.	۱,۵۷۸,۰۵۳,۳۵۰	.
۷۶	شرکت موتوزن	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۸۸,۵۵۳,۵۴۰	.
۷۷	شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	۳,۶۵۴,۶۸۸	۱,۰۰۰	۳,۶۵۴,۶۸۷,۶۰۰	۳۱۲,۲۰۷,۶۶۷	۳,۴۴۲,۴۷۹,۹۳۳	.	.	.	.
۷۸	شرکت همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۱۲,۵۳۷,۲۰۰	۲,۸۱۲,۵۳۷,۲۰۰	۲,۸۱۲,۵۳۷,۲۰۰	.
						۷۰۵,۶۸۶,۲۰۳,۴۰۱	۲۸,۶۳۹,۶۴۴,۸۵۳	۶۶۷,۰۵۶,۵۸۸,۵۴۸	۱۴۱,۳۳۷,۴۹۳,۶۷۴	۱۷۵,۲۳۱,۷۶۷,۳۲۶	۲,۸۱۲,۵۳۷,۲۰۰	۱۷۵,۲۳۱,۷۶۷,۳۲۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۳۹۸.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۷.۳۰	۱۳۹۹.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳,۳۰۵,۱۶۲,۱۶۹	۵,۴۱۲,۳۷۸,۴۳۱	۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۵,۷۱۸,۸۲۱,۰۶۲	۱,۲۶۰,۰۰۴,۲۶۷	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۵۹۰,۲۳۹,۸۳۲,۳۳۱	۶۶,۷۲۳,۸۸۲,۶۹۸	۱۶۵,۲۶۰,۲۹۳,۰۰۹		

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه متنهی به سال مالی ۱۳۹۹.۰۱.۳۰		دوره مالی شش ماهه متنهی به ۱۳۹۹.۰۷.۳۰				
سود	سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۹۶,۷۲۴,۷۳۵	۱۷۸,۹۹۶,۲۱۵	.	.	.	.	.
۲,۷۴۴,۷۳۳,۹۱۶	۲۹۲,۰۴۵,۷۱۲	۲,۵۴۷,۳۱۱,۷۹۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸
۲۹,۱۳۸,۶۲۸,۰۴۰	۴,۶۱۱,۷۲۶,۰۰۸	۲۵,۴۷۳,۱۱۷,۹۶۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸
۱۷,۶۸۹,۹۳۶,۳۷۱	.	۳۵,۶۴۸,۹۹۸,۱۷۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶
۲,۵۳۶,۵۵۵,۶۵۰	.	۶,۷۶۸,۱۲۶,۳۱۳	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳
.	.	۲۰,۰۶۱,۵۳۲,۰۲۰	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۷
۴۸,۵۸۶,۹۶۶	۴۸,۵۸۶,۹۶۶	.	.	.	.	.
۵۴۹,۹۹۶,۴۹۱	۲۸۱,۰۰۳,۵۳۰	۲۲,۷۵۲,۳۱۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
.	.	۷,۳۰۱,۷۰۲,۳۹۶	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۴
۵۳,۳۰۵,۱۶۲,۱۶۹	۵,۴۱۲,۳۷۸,۴۳۱	۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱				

رؤسای سازمان بهار آزادی

۲-۱۸- سود سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹،۰۷،۳۰		تاریخ سرمایه گذاری	
سال مالی	منتهی به	سال مالی	منتهی به	تاریخ سررسید	نرخ سود
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۳۹۸،۰۷،۳۰	سود	سود	درصد	۸
ریال	ریال	ریال	ریال		۸
۵،۷۱۸،۸۲۱،۰۶۲	۱،۲۶۰،۰۰۴،۲۶۷	۶۲،۵۰۰،۵۳۰،۳۰۴	۶۲،۵۰۰،۵۳۰،۳۰۴		۱۳۹۵/۰۷/۱۸
.	.	۴،۹۳۵،۵۲۱،۷۲۴	۴،۹۳۵،۵۲۱،۷۲۴		۱۳۹۹/۰۳/۱۸
۵،۷۱۸،۸۲۱،۰۶۲	۱،۲۶۰،۰۰۴،۲۶۷	۶۷،۴۳۶،۰۵۲،۰۲۸	۶۷،۴۳۶،۰۵۲،۰۲۸		
.	.	.	.		
۵،۷۱۸،۸۲۱،۰۶۲	۱،۲۶۰،۰۰۴،۲۶۷	۶۷،۴۳۶،۰۵۲،۰۲۸	۶۷،۴۳۶،۰۵۲،۰۲۸		

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

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. و 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
۴,۴۶۸,۷۸۷,۶۰۰	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	۳,۳۹۲,۲۷۵,۵۸۹
۹۱,۶۵۹,۴۱۲	۷۱,۲۰۵,۵۳۲	۱۳۹,۶۱۷,۷۵۴
۲۴۲,۵۵۱,۴۳۷,۶۶۱	۲۶,۹۵۶,۲۵۴,۸۷۶	۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰

مدیر صندوق

متولی

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
۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴	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
۱۳,۹۹۴,۸۳۵,۱۷۰	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 ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹

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٪
		سهام عادی	۱۱,۸۳۶,۵۷۴	۲۶/۳۴٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱,۸۴۰,۳۷۳	۴/۱۰٪
محمد رضا گلنوست	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٪
			۱۸,۲۳۵,۱۵۵	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)	۲۴۲,۶۵۸,۹۲۶,۳۴۹	(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.