

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰ 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	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۶	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	حجت اله نصرتیان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	سعید خرابند	

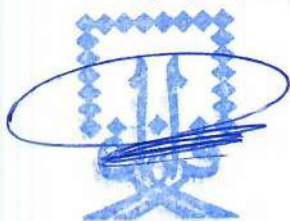
صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ فروردین ۱۴۰۰

۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹	۲۲,۲۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۹۳۸,۲۶۱,۰۲۸,۷۰۵	۲,۳۳۸,۸۱۱,۰۵۷,۹۹۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵	۷	حسابهای دریافتی
۱۳۵,۵۰۴,۵۲۱	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	۸	سایر داراییها
۱,۵۳۴,۲۰۱,۳۴۱,۸۱۰	۳۳۹,۷۴۶,۸۴۴,۴۱۰	۹	موجودی نقد
۱۵,۵۰۰,۰۳۲,۰۰۷,۳۶۴	۲۵,۲۴۷,۵۰۲,۳۵۵,۷۶۰		جمع داراییها
			بدهی ها
۱۳۳,۹۵۹,۱۷۵,۴۴۰	۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹	۱۰	جاری کارگزاران
۶۹,۲۸۹,۶۳۴,۰۳۹	۲۴۰,۱۴۶,۳۱۴,۲۱۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۳۰,۹۹۳,۱۰۶,۲۶۴	۳,۵۲۴,۹۵۸,۵۶۲	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۲,۸۴۷,۶۵۴,۹۳۰	۲۳,۱۱۳,۹۲۹,۵۳۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵۵۷,۰۸۹,۵۷۰,۶۷۳	۲۷۱,۱۶۰,۸۳۴,۹۵۹		جمع بدهیها
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۱۴	خالص داراییها
۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۴۵,۵۷۷,۵۳۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۰۰,۷۰۳	۵۴۷,۹۹۷		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



انکاب مشی

مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰،۰۱،۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		درآمدها:
۹۰۰,۳۳۴,۵۲۴,۴۵۴	۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۱۸۳,۰۹۸,۳۸۲,۶۶۶	۶,۲۴۲,۵۹۶,۹۹۳,۹۷۵	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۵,۲۲۱,۷۶۷,۳۲۶	۸۶۵,۲۳۶,۴۷۶,۳۵۲	۱۷ سود سهام
۵۹,۰۲۳,۹۸۳,۲۳۱	۳۰۳,۰۲۱,۸۹۰,۶۷۳	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲	۲,۹۵۴,۱۱۶,۲۵۴	۱۹ سایر درآمدها
۷,۳۱۸,۰۹۹,۳۵۳,۸۵۹	۱۴,۹۳۸,۷۸۳,۱۷۶,۰۰۸	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰	۴۵۷,۴۰۷,۴۸۴,۷۷۲	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۶,۷۹۳,۷۸۵,۷۳۸	۱۵,۷۵۱,۱۰۳,۶۳۴	۲۱ سایر هزینه‌ها
۹۷,۸۷۲,۶۹۶,۳۵۸	۴۷۳,۱۵۸,۵۸۸,۴۰۶	جمع هزینه‌ها
۷,۲۲۰,۲۲۶,۶۵۷,۵۰۱	۱۴,۴۶۵,۶۲۴,۵۸۷,۶۰۲	سود خالص

۱۳۴/۴۸٪

۵۲/۸۶٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۴۹/۹۳٪

۵۵/۶۰٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان سال
خالص دارایی های پایان سال



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



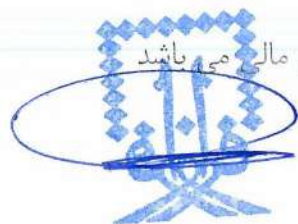
صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت گردش خالص دارائیهها

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارائیهها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰،۰۱،۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۵۴۵,۰۴۳,۹۱۷,۲۴۵	۱۵۷,۴۸۸	۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سهام جایزه سود(زیان)خالص تعدیلات
۵۲۳,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۴,۴۰۵	۵۸۲,۸۳۲,۰۴۰,۰۰۰	۵۸,۲۸۳,۲۰۴	
(۱۸۴,۲۴۵,۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۹,۵۷۰)	(۶۲۳,۹۹۰,۷۱۰,۰۰۰)	(۶۲,۳۹۹,۰۷۱)	
.	۴۳,۷۰۱,۰۷۵	.	.	
۷,۲۲۰,۲۲۶,۶۵۷,۵۰۱		۱۴,۴۶۵,۶۲۴,۵۸۷,۶۰۲		
۵,۸۳۸,۲۲۵,۸۸۱,۹۴۵		(۴,۳۹۱,۰۶۶,۸۳۳,۴۹۲)		۲۲
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال



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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 مشاوردیلمی 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

۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به

خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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 تاسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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 ۰.۰۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۵۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال
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	<p>هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .</p> <p>۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۵،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال</p> <p>۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال</p> <p>ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها</p>
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
	۰/۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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 پیشرو
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹،۰۱،۳۰			۱۴۰۰،۰۱،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	
۱۸/۴٪	۲,۸۴۴,۳۰۴,۲۲۴,۳۶۸	۱,۲۶۶,۸۷۲,۹۴۱,۵۲۹	۱۸/۸٪	۴,۷۳۵,۰۷۶,۱۶۶,۶۵۲	۱,۹۹۹,۳۳۲,۷۰۰,۴۰۱	محصولات شیمیایی
۵/۶٪	۸۶۸,۹۳۶,۸۴۰,۰۰۸	۴۴۳,۷۷۸,۱۱۳,۱۲۷	۵/۹٪	۱,۴۷۸,۴۵۴,۰۹۹,۱۸۶	۸۶۶,۶۶۲,۱۰۲,۸۱۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵/۰٪	۷۷۰,۲۸۶,۴۷۶,۸۱۳	۳۳۰,۶۴۳,۶۲۷,۴۸۴	۴/۱٪	۱,۰۲۳,۸۳۵,۶۷۰,۲۳۳	۶۰۳,۹۹۷,۸۵۶,۵۸۱	استخراج کانه های فلزی
-۱/۰٪	.	.	-۱/۰٪	۲۰,۴۲,۱۷۶	۱,۲۳۱,۱۱۴	استخراج ذغال سنگ
۱۴/۸٪	۲,۲۹۱,۳۳۲,۹۹۰,۰۳۴	۱,۰۸۶,۰۴۰,۹۶۸,۸۶۵	۲۰/۶٪	۵,۱۹۱,۰۰۴,۱۷۱,۱۴۷	۲,۵۴۷,۲۵۴,۰۵۹,۴۷۴	فلزات اساسی
۳/۲٪	۴۹۶,۲۹۱,۵۴۵,۰۰۰	۲۵۷,۷۵۴,۶۱۲,۳۴۳	۳/۶٪	۹۲۰,۹۱۲,۷۷۱,۲۵۰	۳۴۵,۹۰۱,۱۶۶,۴۷۳	بانکها و موسسات اعتباری
-۱/۶٪	۹۷,۱۴۰,۳۲۶,۹۹۴	۲۴,۵۷۹,۰۸۶,۳۳۰	-۱/۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۱/۶٪	۲۴۸,۰۶۸,۱۵۵,۵۳۶	۹۷,۹۷۲,۷۴۴,۶۴۷	۱/۳٪	۳۳۴,۳۸۱,۲۸۸,۹۶۴	۳۹۴,۸۱۹,۱۲۶,۴۷۸	مخابرات
۱/۸٪	۲۸۳,۰۶۰,۱۶۲,۳۳۶	۱۸۴,۸۰۷,۷۶۴,۸۰۰	۷/۵٪	۱,۸۸۱,۳۹۷,۷۰۰,۳۹۹	۱,۵۶۰,۶۹۳,۰۵۴,۳۹۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲/۹٪	۴۵۱,۵۸۸,۳۳۵,۵۳۵	۱۶۹,۱۳۰,۶۵۸,۷۸۸	-۱/۰٪	.	.	مواد و محصولات دارویی
۳/۳٪	۵۱۵,۳۸۵,۳۶۶,۳۲۹	۲۲۲,۷۳۸,۲۲۰,۷۵۸	۵/۳٪	۱,۳۲۹,۱۲۱,۰۹۸,۳۶۷	۱,۰۵۲,۴۹۹,۲۳۲,۰۲۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-۱/۰٪	۵,۳۳۳,۲۷۴,۲۲۴	۵,۲۶۱,۲۵۴,۳۷۲	-۱/۰٪	۹,۷۷۵,۹۰۷,۴۷۷	۲,۱۷۳,۸۳۹,۷۹۸	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-۱/۰٪	.	.	۱/۸٪	۴۴۸,۱۱۷,۹۶۳,۹۷۹	۳۸۷,۲۲۹,۰۴۵,۷۲۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱/۵٪	۲۲۹,۱۲۵,۶۵۵,۸۵۲	۴۳۰,۵۸۱,۸۱۸,۸۴۱	۱/۶٪	۴۰۲,۵۱۱,۴۸۸,۴۵۶	۴۳,۱۵۳,۴۶۶,۹۶۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲/۹٪	۴۵۰,۲۷۱,۸۰۲,۴۲۹	۲۶۹,۰۱۲,۲۵۴,۳۶۸	۵/۰٪	۱,۲۵۷,۱۹۹,۴۴۶,۸۳۵	۹۸۳,۸۶۸,۱۷۴,۳۷۱	سرمایه گذاریها
۱/۷٪	۲۶۶,۱۹۶,۸۸۶,۲۰۹	۷۹,۱۱۰,۳۴۶,۶۴۱	-۱/۶٪	۱۵۲,۸۵۷,۶۶۰,۸۳۳	۷۴,۵۷۵,۶۳۹,۸۵۹	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۴/۰٪	۶۲۷,۰۷۴,۴۵۹,۳۷۸	۲۶۲,۰۸۳,۳۸۴,۱۲۷	۳/۹٪	۹۸۳,۳۸۴,۹۴۲,۶۳۱	۴۴۸,۶۵۳,۷۱۳,۷۷۰	ماشین آلات و تجهیزات
-۱/۷٪	۱۱۳,۶۸۲,۶۴۶,۷۳۲	۳۱,۴۷۶,۱۴۴,۵۰۴	-۱/۳٪	۵۲,۹۴۵,۰۹۱,۱۰۰	۷۵,۰۶۶,۰۹۷,۷۷۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-۱/۵٪	۷۵,۷۰۶,۵۱۸,۹۱۲	۲۷,۳۷۹,۵۴۹,۶۵۷	-۱/۸٪	۱۹۴,۳۸۵,۹۵۹,۱۱۳	۷۷,۲۴۷,۵۶۳,۹۰۰	سیمان، آهک و گچ
۱/۰٪	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۲	۷۸,۱۶۲,۹۱۵,۷۶۲	-۱/۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
-۱/۷٪	۱۰۱,۳۴۱,۵۱۷,۹۰۸	۴۳,۵۱۷,۹۲۱,۶۳۳	-۱/۳٪	۵۱,۳۵۲,۷۶۲,۱۶۷	۵۴,۶۰۲,۶۲۸,۷۲۶	واسطه گریهای مالی و پولی
-۱/۰٪	.	.	-۱/۳٪	۵۶,۸۳۴,۳۳۰,۱۲۳	۳۵,۲۰۸,۸۸۱,۷۰۲	سایر واسطه گریهای مالی
۱/۲٪	۱۸۵,۳۷۰,۷۹۹,۳۹۰	۴۲,۲۵۲,۶۶۲,۷۱۱	-۱/۵٪	۱۳۲,۸۴۸,۸۰۵,۳۷۷	۳۵,۷۸۳,۴۳۶,۵۴۶	لاستیک و پلاستیک
۲/۵٪	۳۸۰,۲۶۳,۷۲۵,۵۵۶	۱۶۵,۹۰۲,۱۲۵,۷۷۶	۱/۳٪	۳۳۵,۸۸۲,۵۴۹,۱۵۶	۱۳۱,۲۶۰,۱۲۲,۲۷۲	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۴٪	۲۱۹,۱۸۷,۳۴۳,۴۶۶	۸۷,۲۹۴,۳۶۱,۴۴۹	-۱/۴٪	۱۰۹,۵۶۸,۳۲۸,۶۰۸	۹۱۰,۹۲,۸۷۶,۶۵۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱/۹٪	۲۹۰,۸۶۶,۳۶۰,۸۸۸	۲۴۴,۸۵۰,۷۹۰,۸۰۴	-۱/۰٪	.	.	گواهی سپرده طلا
-۱/۰٪	.	.	-۱/۰٪	۵,۹۸۱,۵۹۸,۶۱۷	۳,۲۷۱,۵۲۷,۱۹۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-۱/۰٪	.	.	۲/۷٪	۶۷۴,۳۱۸,۷۷۹,۰۵۳	۴۶۱,۰۵۰,۴۰۳,۹۸۹	مواد و محصولات دارویی
-۱/۰٪	.	.	۲/۰٪	۵۰۶,۱۷۱,۰۹۶,۹۱۱	۳۷۳,۶۳۲,۲۱۱,۲۸۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۷۷/۲۰٪	۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹	۵,۵۸۴,۷۹۲,۱۶۹,۲۰۶	۸۸/۱۶٪	۲۲,۳۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰	۱۲,۷۴۹,۱۳۰,۱۸۰,۲۸۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹.۰۱.۳۰		۱۴۰۰.۰۱.۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵	۴,۷۶۵,۰۷۲,۰۱۹	۲۵	۴۲۴,۴۸۰,۸۷۰,۵۹۴	۷-۱
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵	۴,۷۶۵,۰۷۲,۰۱۹		۴۲۴,۴۸۰,۸۷۰,۵۹۴	سود سهام دریافتنی

۷-۱- علی‌رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکت‌های تایید و اتر خاورمیانه، سرمایه گذاری صنعت نفت، سرمایه گذاری پارس توشه، کنترل خوردگی تکین کو، تراکتورسازی ایران، پتروشیمی شیراز، کارخانجات داروپخش، گروه صنعتی بارز پالایش نفت اصفهان، فولاد مبارکه اصفهان، پتروشیمی زاگرس، پتروشیمی پردیس، گسترش نفت و گاز پارسیان، پالایش نفت شیراز، توسعه خدمات دریایی و بندری سینا، پتروشیمی غدیر، داروسازی کاسپین، فولاد کاوه جنوب کیش، بیمه اتکایی امین، فجر انرژی خلیج فارس، گروه صنایع کاغذ پارس، پالایش نفت تهران، به پرداخت ملت، مدیریت صنعت شوینده بهشهر، پتروشیمی پارس، پلی پروپیلن جم، صنعتی دوده فام، مجتمع صنایع لاستیک یزد، سیمان ساوه، سرمایه گذاری صبا تامین، سرمایه گاری تامین اجتماعی، سرمایه گذاری سیمان تامین، پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است،

۸- سایر داراییها

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

۱۴۰۰.۰۱.۳۰

شرح	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	(۱,۳۵۱,۳۳۸)	۵۱,۳۵۱,۳۳۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
آبونمان نرم افزار صندوق	۱۳۶,۸۵۵,۸۵۹	۳۹۱,۰۷۴,۵۸۵	۳۹۰,۷۹۴,۵۰۷	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷
	۱۳۶,۸۵۵,۸۵۹	۳۹۱,۰۷۴,۵۸۵	۳۹۰,۷۹۴,۵۰۷	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰	
ریال	ریال	
۱،۵۳۴،۲۰۰،۸۴۱،۸۱۰	۲۲۰،۱۹۰،۵۷۷،۶۸۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
۵۰۰،۰۰۰	۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۲۹۸۰
۰	۱۰۹،۵۵۶،۲۶۶،۷۳۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷
۱،۵۳۴،۲۰۱،۳۴۱،۸۱۰	۳۲۹،۷۴۶،۸۴۴،۴۱۰	

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:

۱۴۰۰،۰۱،۳۰

مانده پایان سال	گردش - بستانکار	گردش - بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
۴،۳۷۵،۶۳۲،۶۴۹	۲۵،۱۰۳،۷۸۰،۸۷۰،۸۶۲	۲۵،۲۳۳،۳۶۴،۴۱۳،۶۵۳	۱۳۳،۹۵۹،۱۷۵،۴۴۰	کارگزاری مفید
۴،۳۷۵،۶۳۲،۶۴۹	۲۵،۱۰۳،۷۸۰،۸۷۰،۸۶۲	۲۵،۲۳۳،۳۶۴،۴۱۳،۶۵۳	۱۳۳،۹۵۹،۱۷۵،۴۴۰	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰	
ریال	ریال	
۲،۵۰۴،۷۹۵،۰۴۰	۹۹۰،۸۰۰،۶۶۳	مدیر ثبت (کارگزاری مفید)
۶۴،۳۷۹،۴۸۷،۶۹۹	۲۳۸،۸۸۰،۸۴۹،۰۵۷	مدیر (سبد گردان انتخاب مفید)
۲،۳۳۶،۹۳۹،۰۷۸	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰	متولی
۶۸،۴۱۲،۲۲۲	۱۲۴،۶۶۴،۴۹۳	حسابرس
۶۹،۲۸۹،۶۳۴،۰۳۹	۲۴۰،۱۴۶،۳۱۴،۲۱۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران
بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰
ریال	ریال
۳۳۱،۰۱۰،۷۸۸،۵۰۰	۲،۲۴۳،۲۵۰،۰۰۰
۰	(۲۹۲،۱۳۰،۳۳۲)
(۱۷،۶۸۲،۲۳۶)	۱،۵۷۳،۸۲۸،۸۹۴
۳۳۰،۹۹۳،۱۰۶،۲۶۴	۳،۵۲۴،۹۵۸،۵۶۲

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختی 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	۱۴۰۰،۰۱،۳۰
ریال	ریال
۷،۵۸۰،۹۶۰،۷۸۷	۲۰،۰۲۵،۴۰۷،۴۴۱
۱۴،۸۱۱،۲۲۵،۷۹۱	۱،۲۹۶،۴۹۵،۴۱۰
۱۵۰،۹۹۰،۰۵۲	۹۹۵،۰۱۱،۲۳۴
۳۰۴،۴۷۸،۳۰۰	۷۹۷،۰۱۵،۴۵۰
۲۲،۸۴۷،۶۵۴،۹۳۰	۲۳،۱۱۳،۹۲۹،۵۳۵

ذخیره تصفیه
واریزی های نامشخص
ذخیره آبونمان 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		۱۴۰۰،۰۱،۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴،۶۴۲،۲۳۹،۶۶۶،۵۴۳	۴۸،۶۹۳،۳۹۸	۲۴،۴۲۸،۳۴۴،۷۱۲،۴۴۴	۴۴،۵۷۷،۵۳۱
۳۰۰،۷۰۲،۷۷۰،۱۴۸	۱،۰۰۰،۰۰۰	۵۴۷،۹۹۶،۸۰۸،۳۵۷	۱،۰۰۰،۰۰۰
۱۴،۹۴۲،۹۴۲،۴۳۶،۶۹۱	۴۹،۶۹۳،۳۹۸	۲۴،۹۷۶،۳۴۱،۵۲۰،۸۰۱	۴۵،۵۷۷،۵۳۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۳۵,۸۵۶,۰۰۲,۸۸۲	۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۶۰,۴۳۵,۸۴۵,۲۲۱	۸۴,۰۳۵,۲۹۹,۶۵۴	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۹۰۰,۳۲۴,۵۲۴,۴۵۴	۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴		

صندوق سرمایه گذاری مشترک پشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰							
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	ردیف
۲۷,۴۹۷,۹۲۰,۵۷۴	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو	۱
۷,۱۳۹,۷۳۴,۹۷۵	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	۸۲۹,۸۷۳,۲۳۶	۲۳۴,۴۳۶,۰۳۶	۹۷,۱۴۰,۴۳۶,۹۹۴	۱۶۵,۹۷۴,۶۴۷,۵۲۶	۷,۳۰۲,۱۳۵	ایرکا پارت صنعت	۲
.	۸۷۶,۴۳۴,۹۰۲,۷۴۸	۶,۳۶۳,۰۱۳,۹۶۶	۱,۴۴۴,۳۷۰,۵۷۳	۳۸۸,۳۶۰,۵۰۹,۷۱۵	۱,۲۷۲,۶۰۲,۷۹۷,۰۰۲	۳۳۵,۳۱۰,۲۲۴	بانک تجارت	۳
۱۴,۲۴۰,۳۴۵,۹۶۴	.	.	.	.	.	.	بانک خاورمیانه	۴
۵۰,۸۲۱,۶۷۱	.	.	.	.	.	.	بانک سینا	۵
.	۱۵۷,۶۱۴,۴۵۳,۳۲۴	۱,۳۴۷,۹۳۱,۱۳۹	۲۶۶,۷۷۲,۹۳۵	۱۱۰,۳۵۷,۰۷۰,۸۶۲	۲۶۹,۵۸۶,۲۲۸,۲۶۰	۸۲,۷۵۲,۵۳۰	بانک صادرات ایران	۶
۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵	.	.	.	.	.	.	بانک ملت	۷
.	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰	۱۱۲,۳۴۹,۱۹۴	۲۱,۳۴۵,۴۹۹	۱۳,۸۹۲,۱۳۵,۱۰۷	۲۲,۴۶۹,۸۳۷,۷۵۰	۷۵۰,۲۴۵	برق و انرژی پیوندگستر پارس	۸
.	۱,۱۵۱,۹۴۴,۸۱۳	۲۴۶,۹۴۱,۲۷۶	۴۶,۹۱۸,۵۳۴	۴۷,۹۴۲,۴۵۰,۹۳۷	۴۹,۳۸۸,۲۵۵,۵۶۰	۱,۱۴۹,۱۸۴	به پرداخت ملت	۹
.	۳۶,۲۸۸,۲۴۰,۲۳۶	۴۱۰,۲۰۲,۸۲۰	۷۷,۹۳۷,۲۴۸	۴۵,۱۶۴,۱۸۳,۶۹۶	۸۲,۰۴۰,۵۶۴,۰۰۰	۲۰,۵۱۰,۱۴۱	بهساز کاشانه تهران	۱۰
۱,۰۱۰,۰۷۵,۱۱۵	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷	۱,۴۰۶,۳۸۸,۴۹۹	۲۷۸,۳۵۵,۴۷۹	۱۱۳,۶۸۲,۶۴۶,۷۳۲	۲۸۱,۲۷۷,۷۰۱,۰۵۷	۱۹,۷۵۲,۵۷۵	بیمه اتکایی ایرانیان	۱۱
۱۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۸۱	.	.	.	.	.	.	پارس مینو	۱۲
۵۹۰,۹۲۰,۶۸۳	۲۸۵,۸۰۷,۳۹۲,۰۳۷	۱,۹۸۰,۹۶۶,۶۵۱	۵۵۸,۷۸۷,۲۵۱	۱۰۷,۸۴۶,۱۹۴,۵۷۵	۳۹۶,۱۹۳,۳۴۰,۵۱۴	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۱۳
۲۱۴,۹۸۰,۲۴۸	(۹۷,۱۰۱,۳۸۷)	۲۹,۱۲۰,۰۰۰	۵,۵۳۲,۷۸۹	۵,۸۸۶,۴۴۸,۵۹۸	۵,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	۱۴
.	۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴	۲۰,۶۷۵,۰۰۴	۵,۸۴۰,۵۹۱	۱,۳۴۲,۹۵۷,۳۶۱	۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران	۱۵
.	۶,۵۳۹,۲۰۴,۳۹۹	۱۴۹,۶۴۰,۴۵۶	۴۱,۵۷۵,۵۵۳	۲۳,۱۹۷,۶۶۹,۹۷۴	۲۹,۹۲۸,۰۹۰,۳۸۲	۳۱۵,۱۹۴	پالایش نفت شیراز	۱۶
.	۹,۹۰۶,۸۵۱,۲۱۲	۷۱,۴۲۱,۴۵۸	۱۳,۵۶۹,۸۶۴	۴,۲۹۲,۴۴۸,۸۹۸	۱۴,۲۸۴,۲۹۱,۴۳۲	۶۸۰,۷۲۳	پتروشیمی ارومیه	۱۷
۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱	۴۱,۶۷۹,۹۲۲,۷۶۸	۵۷۳,۹۹۹,۷۶۶	۱۰۹,۰۵۹,۱۰۱	۷۲,۴۳۶,۹۶۹,۴۴۵	۱۱۴,۷۹۹,۹۵۱,۰۸۰	۸۲۱,۰۴۶	پتروشیمی پارس	۱۸
۲۱,۰۴۱,۴۹۳,۶۲۷	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس	۱۹
.	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	۲۶۹,۱۳۷,۶۹۶	۷۶,۰۲۹,۳۴۲	۴۳,۵۵۷,۹۷۸,۲۱۲	۵۳,۸۱۷,۵۳۶,۴۸۲	۴,۹۹۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان	۲۰
۲۵,۵۴۸,۸۷۷,۴۹۱	۱۹۷,۸۱۳	۲۰,۹۵	۳۹۶	۲۱۸,۶۹۶	۴۱۹,۰۰۰	۱۰	پتروشیمی جم	۲۱
.	(۱,۵۰۷,۸۰۲,۰۲۵)	۲۳۹,۷۴۰,۳۱۲	۴۵,۵۵۰,۵۵۰	۴۹,۱۷۰,۵۷۳,۶۶۳	۴۷,۹۴۸,۰۶۲,۵۰۰	۱,۲۱۳,۸۷۵	پتروشیمی خارک	۲۲
۶۶۹,۹۶۷,۹۶۱	۷۲,۹۲۹,۰۳۴,۲۱۶	۸۲۵,۳۷۸,۷۷۴	۱۵۸,۷۲۱,۵۱۰	۹۳,۱۵۲,۶۱۹,۴۵۰	۱۶۷,۰۷۵,۷۵۳,۹۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۲۳
۶,۹۷۸,۰۷۸,۳۷۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند	۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

نادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۰
۲۹	پتروشیمی غدیر	۳,۳۹۹,۷۳۲	۲۰۰,۰۳۰,۱۷۲,۰۴۸	۱۴۴,۹۴۸,۳۰۰,۴۵۹	۲۰۲,۳۷۷,۹۴۴	۱,۰۰۰,۱۵۰,۸۶۳	۵۳,۸۷۹,۳۴۲,۷۸۲	۲۸,۴۵۶,۰۷۰,۳۲۱	
۳۰	پتروشیمی فناوران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۷۵۰,۹۹۸,۲۹۵	۱۷۵,۹۱۶,۶۸۰,۶۹۸	۲۹۴,۸۶۰,۲۸۰	۱,۰۴۳,۷۵۴,۹۹۳	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۴	.	
۳۱	پتروشیمی نوری	۵۰۳,۹۶۷	۵۵,۶۶۹,۸۷۹,۶۰۰	۲۰,۷۱۰,۸۳۴,۵۷۲	۵۲,۸۸۵,۷۹۳	۲۷۸,۳۴۹,۴۰۳	۳۴,۶۲۷,۸۰۹,۸۳۲	.	
۳۲	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۱۲۶,۰۶۳
۳۳	پخش هجرت	۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۳,۲۷۳,۹۴۵	۲۵,۳۹۴,۰۵۹	۱۳۳,۶۵۵,۰۰۴	۸۱۸,۶۷۶,۹۹۲	۳,۲۲۴,۴۲۵,۰۳۴-	
۳۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۷,۵۹۶,۷۱۲-
۳۵	پلیمر آریا ساسول	۵۵۰,۰۰۰	۹۴,۵۵۴,۵۰۳,۰۱۷	۳۵,۸۴۶,۱۵۱,۲۶۰	۸۹,۸۲۴,۳۵۱	۴۷۲,۷۷۲,۵۴۱	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵	.	
۳۶	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	۴,۸۸۹,۹۹۱
۳۷	تامین سرمایه امین	۷,۱۳۱,۸۲۸	۱۱۲,۶۴۱,۳۷۵,۱۵۰	۷۴,۲۳۹,۹۴۵,۹۸۶	۱۰۷,۰۰۵,۴۱۰	۵۶۳,۲۰۶,۸۷۶	۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸	.	
۳۸	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	.	
۳۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲۸,۲۰۹,۹۳۸	۵۳۹,۵۹۷,۷۷۰,۵۰۰	۱۹۶,۳۸۱,۸۵۹,۳۴۱	۶۴۹,۸۶۸,۲۴۳	۲,۶۹۷,۹۸۸,۸۵۳	۳۳۹,۸۶۸,۰۵۴,۰۶۳	.	
۴۰	تایدواتر خاورمیانه	۸,۴۹۱,۵۳۸	۲۲۱,۹۷۵,۵۹۰,۱۸۰	۲۰۲,۸۲۵,۲۵۷,۹۵۹	۲۱۰,۸۷۵,۰۶۹	۱,۱۰۹,۸۷۷,۹۵۳	۱۷,۸۲۹,۵۷۹,۱۹۹	.	
۴۱	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	.	۵,۹۳۶,۹۶۶,۳۳۴
۴۲	تراکتورسازی ایران	۱,۷۰۴,۹۳۷	۵۳,۶۸۰,۳۹۴,۱۸۰	۲۸,۲۵۵,۶۲۰,۸۲۳	۵۰,۹۹۵,۹۵۶	۲,۶۸,۴۰۱,۹۷۰	۲۵,۱۰۵,۳۷۵,۴۳۱	۲,۰۲۱,۹۳۲,۸۷۶	
۴۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲,۷۹۱,۷۴۱	۱۶۱,۵۸۰,۲۸۴,۳۰۱	۱۹۲,۱۸۷,۵۹۹,۵۹۲	۱۵۳,۵۰۰,۴۸۲	۸۰۷,۹۰۱,۴۱۸	(۳۱,۵۶۸,۷۱۷,۱۹۱)	.	
۴۴	توسعه مسیر برق گیلان	۲۸۳,۴۴۷	۱۰,۹۶۰,۶۱۲,۰۴۳	۶,۸۰۹,۷۳۱,۱۹۹	۱۰,۴۱۲,۵۵۱	۵۴,۸۰۳,۰۶۰	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳	.	
۴۵	توسعه معادن روی ایران	۳,۲۹۰,۲۶۵	۱۰۴,۰۴۶,۵۰۰,۸۰۵	۸۹,۶۰۰,۰۸۵,۱۹۶	۱۴۶,۹۶۵,۱۶۶	۵۲۰,۳۳۲,۵۰۷	۱۳,۷۷۹,۲۱۷,۹۳۶	۱۱,۲۸۲,۹۴۷,۹۵۸	
۴۶	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	.	
۴۷	توسعه معادن و فلزات	۱۵,۷۲۹,۵۸۷	۱۹۹,۶۲۴,۰۶۹,۶۴۶	۱۰۴,۸۹۲,۵۷۲,۱۰۸	۲۸۱,۹۶۶,۲۹۲	۹۹۸,۱۲۰,۳۴۴	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲	.	
۴۸	تولید نیروی برق آبادان	۱,۹۹۶,۳۷۱	۶۳,۰۶۵,۳۵۹,۸۹۰	۳۰,۹۷۹,۱۴۷,۹۷۷	۵۹,۹۰۵,۷۲۶	۳۱۵,۳۳۶,۸۲۵	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲	.	
۴۹	تولید نیروی برق دماوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۸۶,۸۹۶,۶۹۶	۱۴۰,۷۲۳,۷۱۷,۶۱۲	۲۷۵,۴۱۶,۶۷۸	۹۷۴,۹۳۴,۳۸۷	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹	.	
۵۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲,۷۴۳,۲۴۳	۱۱۶,۸۵۴,۲۶۹,۰۷۲	۸۷,۴۳۸,۰۰۹,۷۷۳	۱۱۱,۰۰۹,۵۴۶	۵۸۴,۲۷۱,۳۴۵	۲۸,۷۲۰,۹۷۸,۴۰۸	۲۰۷,۱۶۵,۰۵۱	
۵۱	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	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۰،۰۱،۳۰ ۱۴۰۰			سود (زیان) فروش (ریال)
				ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	
۵۲	حفاری شمال	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۶۱,۴۲۳,۵۵۰	۳۰,۶۴۷,۸۴۲	۱۶۱,۳۰۷,۱۱۶	۵,۱۳۲,۳۷۸,۷۳۸	
۵۳	داروسازی کاسپین تامین	۱,۰۸۰,۴۳۱	۲۹,۰۰۵,۰۷۶,۳۳۸	۲۷,۵۵۴,۴۶۷	۱۴۵,۰۲۵,۳۸۳	(۲,۴۸۶,۹۴۵,۷۳۲)	
۵۴	دارویی رازک	.	.	.	.	.
۵۵	ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.
۵۶	زامیاد	.	.	.	.	.
۵۷	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.
۵۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۸۰,۹۶۶,۱۸۰	۹۱۸,۰۹۲,۰۸۲	۳,۲۴۹,۹۰۴,۸۳۵	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸	
۵۹	س.ص.بازنشتستگی کارکنان بانکها	۲۰,۳۲۲,۳۳۷	۱۴۳,۰۰۸,۲۸۵,۴۶۹	۲۰۱,۹۹۶,۱۶۰	۷۱۵,۰۴۱,۴۳۶	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷	
۶۰	سیحان دارو	.	.	.	.	.
۶۱	سپیدار سیستم آسیا	۵۴,۹۴۶	۴,۰۴۰,۰۱۴,۵۴۲	۳,۸۳۸,۰۱۱	۲۰,۲۰۰,۰۷۳	۱,۸۲۷,۱۴۰,۰۰۲	
۶۲	سخت آژند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۹,۱۸۷	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۲۳۹,۱۰۴	
۶۳	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.
۶۴	سرمایه گذاری پویا	۱,۹۸۴,۹۶۰	۲۹,۱۷۸,۹۱۲,۰۰۰	۲۷,۷۱۹,۳۸۲	۱۴۵,۸۹۴,۵۶۲	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۲۹۶	
۶۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۷۳۰,۴۶۳,۱۳۰	۴۹۳,۸۰۹,۵۸۰	۲,۴۳۳,۶۵۲,۲۸۱	۳۱۲,۲۰۰,۳۱۱,۲۵۰	
۶۶	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.
۶۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴,۳۴۶,۵۱۷	۲۹۸,۵۵۷,۹۰۲,۴۷۰	۲۸۳,۶۲۶,۰۳۹	۱,۴۹۲,۷۸۹,۴۹۲	۷۰,۵۱۰,۸۹۲,۸۵۹	
۶۸	سرمایه گذاری صبا تامین	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۸۰,۴۵۳,۵۰۲	۹۱,۶۵۳,۸۰۴	۴۸۲,۴۰۲,۲۷۳	۱۲,۹۵۳,۰۹۸,۵۴۱	
۶۹	سرمایه گذاری صدر تامین	۱۴,۰۷۸,۴۲۶	۱۷۸,۹۷۹,۰۲۹,۷۳۸	۲۵۲,۸۰۶,۷۴۳	۸۹۴,۸۹۵,۱۴۱	۶۷,۷۹۳,۷۴۱,۳۴۷	
۷۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۵,۹۳۰,۰۲۴	۱۷۸,۵۱۲,۴۷۲,۳۸۴	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۱	۸۹۲,۵۶۲,۳۸۵	۲۲,۶۷۰,۴۶۳,۹۹۷	
۷۱	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۴,۰۷۳,۱۰۰	۱۶۳,۹۰۹,۳۹۵,۷۰۰	۱۴۱,۷۳۲,۱۵۰,۰۳۷	۸۱۹,۵۴۶,۹۸۶	۲۱,۲۰۱,۹۸۶,۹۵۲	
۷۲	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.
۷۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۵,۳۱۳,۲۷۷	۳۴,۷۵۹,۹۹۹	۵۹۵,۳۲۲,۴۰۶	
۷۴	سرمایه گذاری مسکن	۳۱,۹۹۹,۹۴۶	۳۲۲,۶۹۹,۱۹۶,۷۸۸	۱۸۷,۲۷۵,۷۶۳,۹۷۱	۱,۶۱۳,۴۹۵,۹۶۷	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۳۳۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰.۰۱.۳۰					تعداد	سهام	ردیف
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)			
.	۳۴,۷۴۱,۳۵۹,۱۰۱	۴۰,۸,۲۱۹,۳۴۰	۱۱۰,۰۰۷۷,۱۵۶	۴۶,۳۸۴,۲۱۲,۴۶۳	۸۱,۶۴۳,۸۶۸,۰۶۰	۵,۶۸۶,۶۴۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷۵
.	۱۷۵,۳۳۹,۹۱۸,۳۸۵	۱,۵۸۸,۷۸۳,۷۲۹	۳۲۸,۵۶۶,۷۶۱	۱۴۰,۴۹۹,۴۷۷,۶۸۵	۳۱۷,۷۵۶,۷۴۶,۵۶۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۶
.	.	.	.	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۸۸	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۸۸	۸,۰۰۰	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه سامان	۷۷
.	۱۲۰,۱۷۷,۹۶۴,۸۱۶	.	۵۲,۴۱۲,۹۹۸	۱۶۷,۷۷۶,۸۷۴,۹۸۶	۲۸۸,۰۰۷,۲۵۲,۸۰۰	۲۶۱,۶۰۰	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۷۸
.	۲,۲۴۷,۱۶۰,۴۵۶	۱۳۳,۹۹۳,۲۰۳	۲۵,۴۵۸,۳۱۸	۲۴,۳۹۲,۰۲۷,۱۹۳	۲۶,۷۹۸,۶۳۹,۱۷۰	۴۰۰,۰۰۰	سیمان بهیمان	۷۹
۶,۱۳۵,۱۷۹,۸۵۸	.	.	.	.	.	.	سیمان داراب	۸۰
.	۳,۰۰۵,۵۲۲,۰۰۸	۴۵,۹۹۶,۴۶۷	۱۲,۹۹۳,۷۶۳	۶,۱۳۴,۷۸۱,۲۷۲	۹,۱۹۹,۲۹۳,۵۱۰	۱۸۳,۳۶۰	سیمان ساوه	۸۱
.	۸,۴۲۸,۳۰۴,۱۱۴	۸۳,۱۶۳,۳۲۰	۱۵,۸۰۰,۶۶۴	۸,۱۰۵,۳۹۶,۲۷۲	۱۶,۶۳۲,۶۶۴,۳۷۰	۴۳۰,۹۶۷	سیمان غرب	۸۲
۲۱,۳۴۱,۰۹۹,۴۹۵	۱,۴۲۱,۵۷۷,۶۸۰	۲۸,۹۰۵,۰۰۰	۵,۴۹۱,۹۰۹	۴,۳۲۵,۰۲۵,۴۱۲	۵,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۱	۳۰۰,۰۰۱	سیمان هگمتان	۸۳
.	(۱,۳۵۹,۱۷۹,۳۳۲)	۱۳۳,۰۶۱,۳۱۰	۲۵,۲۸۱,۴۷۳	۲۷,۸۱۳,۰۹۸,۵۴۹	۲۶,۶۱۲,۲۶۲,۰۰۰	۹۸۷,۷۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	۸۴
.	۲۹,۷۸۲,۴۳۸,۳۸۰	۲۹۹,۰۰۷۶,۵۰۲	۵۶,۸۲۳,۸۱۰	۲۹,۶۷۶,۹۶۱,۶۸۱	۵۹,۸۱۵,۳۰۰,۳۷۳	۳,۱۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	۸۵
۲,۲۲۹,۲۴۸,۵۲۶	.	.	.	.	.	.	شرکت بیمه اتکایی امین	۸۶
.	۳,۷۸۹,۰۲۵,۱۹۴	۳۲,۷۶۴,۶۸۶	۶,۲۲۵,۲۸۸	۲,۷۲۴,۹۲۱,۹۸۲	۶,۵۵۲,۹۳۷,۱۵۰	۱۰۸,۸۹۸	صنایع چوب خزر کاسپین	۸۷
۳۱,۲۵۵,۵۴۲,۷۵۵	.	.	.	.	.	.	صنایع ماشین های اداری ایران	۸۸
.	۲۸,۷۸۵,۰۱۷,۶۴۳	۳۹۴,۸۶۳,۱۳۲	۷۵,۴۱۰,۸۲۸	۴۹,۷۱۷,۳۳۵,۷۷۷	۷۸,۹۷۲,۶۲۷,۳۸۰	۶۱۰,۴۳۹	صنایع جوشکاپ یزد	۸۹
.	۳۹,۱۰۲,۸۸۶,۶۳۶	۴۱۴,۲۱۲,۴۶۱	۷۸,۶۹۹,۹۱۰	۴۳,۲۴۶,۶۹۳,۵۴۳	۸۲,۸۴۲,۴۹۲,۵۵۰	۱,۰۸۶,۷۶۳	صنعتی زر ماکارون	۹۰
۲,۲۰۲,۷۵۰,۸۸۸	.	.	.	.	.	.	عطرین نخ قم	۹۱
.	(۴۲,۸۹۶,۷۹۱)	۲۶,۵۰۹,۴۹۹	۵,۰۳۶,۷۸۸	۵,۳۱۳,۲۵۰,۵۰۴	۵,۳۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۶۴	غلتک سازان سیاهان	۹۲
.	۷۴,۸۲۲,۲۶۰	۹۱,۸۹۷,۱۹۲	۱۷,۴۶۰,۴۰۳	۱۸,۱۹۵,۲۵۸,۵۰۵	۱۸,۳۷۹,۴۳۸,۳۶۰	۶۴۱,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس	۹۳
۶,۵۱۹,۱۹۸,۳۹۵	.	.	.	.	.	.	فرآورده های نسوز آذر	۹۴
.	۵,۴۱۷,۵۵۷,۹۸۰	۲۶۴,۸۸۷,۸۸۰	۵۰,۳۲۷,۶۱۲	۴۷,۲۴۴,۸۰۲,۵۲۸	۵۲,۹۷۷,۵۷۶,۰۰۰	۳,۸۰۰,۴۰۰	فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۹۵
۸,۲۱۲,۳۰۳,۱۳۸	۱۹,۳۲۰,۵۷۵,۸۲۲	۳۸۶,۱۴۹,۱۶۵	۷۴,۶۳۴,۳۵۱	۵۷,۴۴۸,۴۷۴,۲۵۲	۷۷,۲۲۹,۸۳۳,۵۹۰	۱,۴۴۸,۰۸۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۹۶
۲,۳۳۷,۲۰۰,۰۷۳	.	.	.	.	.	.	فولاد آلیازی ایران	۹۷
.	۳,۹۸۰,۵۵۷,۲۴۸	۳۹,۲۲۰,۸۹۰	۷,۴۵۱,۹۰۱	۳,۸۱۶,۹۴۸,۱۶۱	۷,۸۴۴,۱۷۸,۲۰۰	۵۱۹,۴۸۲	فولاد خوزستان	۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک پشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰،۰۱،۳۰			سود (زیان) فروش (ریال)
				ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	
۹۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۸,۹۷۲,۸۴۰	۲۸,۴۷۶,۱۹۸	۱۴۹,۸۷۵,۰۰۱	۱,۳۳۹,۳۶۵,۷۶۶
۱۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۴۶,۴۷۰,۱۸۲	۹۴۷,۸۱۲,۸۰۴,۶۰۱	۲۸۰,۲۹۱,۷۰۸,۱۶۱	۱,۲۵۲,۴۹۶,۰۵۱	۴,۷۳۹,۰۶۳,۹۸۴	۴,۰۰۳-
۱۰۱	کارخانجات داروپخش	۱,۹۶۹,۷۳۲	۷۳,۴۵۳,۲۳۰,۳۴۰	۸۴,۷۹۲,۲۶۰,۵۴۹	۶۹,۷۷۹,۴۹۵	۳۶۷,۲۶۶,۱۶۷	۱۵,۴۸۸,۸۳۰,۶۳۴
۱۰۲	کاشی پارس	.	.	.	.	.	۱۶,۹۹۹,۹۷۹,۰۴۵
۱۰۳	کالسیمین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۴۴۴,۶۴۱,۹۴۰	۱۰۴,۰۵۹,۴۳۱,۰۰۰	۲۱۷,۹۷۱,۱۰۶	۱,۱۴۷,۲۲۳,۲۰۹	۲۵,۰۱۰,۴۹۶,۲۰۵
۱۰۴	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۴۵,۸۷۳	۷,۱۵۰,۶۹۴,۴۶۰	۳,۰۶۶,۱۱۴,۴۹۸	۶,۷۹۳,۰۳۱	۳۵,۷۵۳,۴۷۰	۴,۰۴۲,۰۳۳,۴۶۱
۱۰۵	کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	۶۵۸,۸۹۲,۳۷۹
۱۰۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	۱۱۱,۵۱۵,۶۳۸,۱۴۲
۱۰۷	کویر تایر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۳۱,۸۵۴,۶۷۸	۶۲,۸۱۶,۹۰۴,۸۵۰	۱۲۷,۳۰۸,۶۱۱	۴۵۰,۶۵۹,۲۷۷	۹,۴۲۳,۹۳۴,۹۳۰
۱۰۸	کیمیدارو	.	.	.	.	.	۴,۸۲۱,۶۵۱,۴۲۹
۱۰۹	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۴۰,۰۴۲,۴۹۲	۶۶۳,۳۰۰,۸۴۳,۷۱۱	۱۹۹,۳۲۳,۴۸۵,۴۲۵	۶۳۰,۱۲۲,۲۱۳	۳,۳۱۶,۵۰۴,۱۹۴	۴۶۰,۰۳۰,۷۳۱,۸۷۹
۱۱۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۰۱۴,۳۶۰	۳۹۶,۱۰۸,۳۴۱,۶۰۰	۱۱۷,۸۱۲,۹۶۲,۶۸۷	۵۵۹,۵۰۱,۸۴۲	۱,۹۸۰,۵۴۱,۷۰۶	۴,۷۶۴,۵۵۹,۳۷۷
۱۱۱	گروه بهمن	.	.	.	.	.	۴,۴۲۰,۴۷۶,۶۸۶
۱۱۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸,۱۷۵,۴۴۰	۲۸۲,۰۰۳,۵۹۹,۸۴۰	۷۸,۴۸۰,۰۰۱,۳۸۵	۳۱۸,۶۵۸,۷۹۵	۱,۴۱۰,۰۱۸,۰۰۳	۱,۳۶۴,۶۲۷,۷۵۵
۱۱۳	گلنشا	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۸۰۵,۸۳۰	۹,۷۲۱,۲۶۷	۵۱,۱۶۴,۹۹۹	.
۱۱۴	گلوکوزان	.	.	.	.	.	۶۰,۱۵۵,۰۵۹,۵۷۸
۱۱۵	لامپ پارس شهاب	.	.	.	.	.	۷۰۵,۲۷۹,۱۶۸
۱۱۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۱,۲۳۴,۹۷۱	۲۰,۶۶۲,۴۹۵	۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰	.
۱۱۷	مبین انرژی خلیج فارس	۵,۶۹۹,۴۰۵	۱۱۵,۹۴۶,۴۲۴,۸۱۰	۱۱۷,۱۰۳,۶۱۴,۲۲۲	۱۱۰,۱۴۸,۲۴۳	۵۷۹,۷۳۲,۱۲۴	.
۱۱۸	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۵۵۳,۶۳۲	۵۲,۵۵۴,۵۵۹,۳۲۷	۲۲,۳۶۹,۴۱۹,۹۰۸	۴۹,۹۲۵,۰۶۳	۲۶۲,۷۷۲,۶۷۴	.
۱۱۹	مخابرات ایران	۳۷,۸۰۳,۶۲۲	۵۵۲,۵۰۱,۸۸۷,۷۶۶	۳۹۰,۹۸۲,۷۹۲,۰۸۰	۷۱۲,۶۰۸,۷۱۰	۲,۷۶۲,۵۰۹,۴۵۳	۹۷۳,۰۰۰,۷۶۹
۱۲۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	۳۴,۴۵۱,۱۷۳,۶۹۵
۱۲۱	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۶۹۲,۳۰۰	۹,۰۴۸,۷۷۰,۳۶۷	۱۰,۰۳۶,۳۷۷,۹۶۰	۸,۵۹۶,۱۱۸	۴۵,۲۴۳,۸۴۸	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۲۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱,۲۰۲,۷۸۵	۴۷,۷۸۶,۵۱۶,۱۰۰	۴۵,۳۴۳,۳۵۷,۰۴۰	۴۵,۳۹۷,۱۰۳	۲۳۸,۹۳۲,۵۸۰	۲,۱۵۸,۸۲۹,۳۷۷	۲۱,۶۲۴,۵۹۴,۶۶۰
۱۲۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳,۹۶۸,۷۴۸	۲۰۶,۱۰۳,۷۶۰,۰۶۰	۱۴۱,۱۰۴,۵۱۱,۴۸۸	۲۶۸,۳۷۳,۸۱۹	۱,۰۰۴,۸۹۲,۷۴۹	۶۳,۷۲۵,۹۸۲,۰۰۴	۱۳۷,۲۷۸,۵۹۹-
۱۲۴	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۷۸۴,۳۰۴	۲۶۱,۸۲۳,۵۷۱,۲۹۰	۱۰۲,۳۵۵,۵۶۵,۴۰۳	۳۵۶,۵۰۴,۸۵۱	۱,۳۰۹,۱۱۷,۸۴۳	۱۵۷,۸۰۲,۲۸۳,۱۹۳	۲۹۰,۰۶۷,۶۷۳
۱۲۵	ملی صنایع مس ایران	۴۳,۲۳۳,۸۷۱	۱,۳۵۰,۲۴۵,۹۸۸,۵۹۱	۳۸۵,۸۶۷,۴۰۰,۲۳۷	۱,۵۱۵,۱۸۹,۰۱۳	۶,۷۵۱,۲۳۰,۰۰۶	۹۵۶,۱۱۲,۱۶۹,۳۳۵	۳۵,۴۸۸,۴۸۶,۳۶۹
۱۲۶	موتوزن	.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۴,۰۸۶,۵۵۸
۱۲۷	نفت ایرانول	۴۸۸,۴۶۰	۱۸,۴۴۴,۴۰۲,۳۶۹	۱۴,۹۷۵,۲۲۳,۲۲۹	۲۰,۱۸۰,۶۶۴	۹۲,۲۲۲,۰۱۲	۳,۳۵۶,۷۷۶,۴۶۴	۵۰۹,۳۱۳,۴۰۶
۱۲۸	نیروترانس	۳,۵۸۱,۰۹۰	۲۹۷,۵۱۸,۸۱۹,۱۶۰	۱۴۲,۲۰۰,۷۸۳,۷۷۴	۳۰۲,۸۴۶,۰۳۹	۱,۴۸۷,۵۹۴,۱۱۶	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۵,۲۳۱	۶,۹۱۱,۲۹۶,۷۲۴
۱۲۹	واسپاری ملت	۹,۳۶۲,۳۹۶	۱۴۰,۳۵۳,۵۸۴,۵۸۰	۷۳,۸۸۳,۹۲۶,۵۷۶	۱۷۴,۳۵۶,۷۹۸	۷۰۱,۷۶۷,۹۰۶	۶۵,۵۹۳,۵۳۳,۳۰۰	۵۵۹,۴۷۷,۲۸۱
۱۳۰	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	۲۷,۲۵۴,۱۱۲,۳۷۷
			۱۵,۰۷۳,۱۷۳,۶۵۳,۸۱۵	۷,۴۰۵,۵۰۲,۹۶۵,۹۱۱	۱۷,۱۵۷,۸۸۲,۵۲۲	۷۳,۶۴۸,۶۴۳,۳۶۸	۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴	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	سود (زیان) فروش - ریال
۱	ح . پتروشیمی جم	۲۴۳,۴۷۸	۸۶۶۰,۵۱۲,۴۶۰	۸۶۶۰,۵۱۲,۴۶۰	.	.	.	.
۲	ح . پخش هجرت	۶,۱۲۶,۲۸۴	۱۰۳,۱۸۵,۰۰۱,۴۱۲	۱۰۳,۱۸۵,۰۰۱,۴۱۲	.	.	.	.
۳	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۴,۱۰۴,۹۶۹	۱۷,۳۴۹,۱۱۱,۸۷۰	۱۷,۳۴۹,۱۱۱,۸۷۰	.	.	.	.
۴	ح . تامین سرمایه نوین	۱۰,۹۶۷,۱۸۷	۲۶,۱۵۶,۷۴۰,۹۹۵	۲۶,۱۵۶,۷۴۰,۹۹۵	.	.	.	.
۶	ح . توسعه معادن و فلزات	۴۶۶۰,۸۸۹	۲۰,۱۶۳,۰۰۵,۸۱۴	۲۶,۹۰۸,۰۴۶,۲۸۷	.	.	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)	.
۷	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۶۶,۵۱۳,۰۷۴	۳۶۹,۳۸۴,۶۶۷,۳۹۴	۳۶۹,۳۸۴,۶۶۷,۳۹۴	.	.	.	.
۸	ح . سرمایه گذاری سپه	۱۳,۲۵۵,۶۲۳	۳۸,۴۱۰,۴۳۹,۶۶۰	۳۸,۴۱۰,۴۳۹,۶۶۰	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰					تعداد	حق تقدم	ردیف
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال				
.	.	.	.	۳,۰۴۳,۴۹۰,۱۰۰	۳,۰۴۳,۴۹۰,۱۰۰	۵۶۱,۰۱۲	ح. صنعتی دوده فام	۹	
۵,۳۲۲,۸۹۶,۲۷۵	.	.	.	۳,۱۹۹,۹۱۸,۵۷۲	۳,۱۹۹,۹۱۸,۵۷۲	۱,۵۰۶,۵۵۳	ح. کارخانجات داروپخش	۱۰	
.	.	.	.	۱۶,۱۴۹,۹۲۷,۵۹۵	۱۶,۱۴۹,۹۲۷,۵۹۵	۱۰,۵۰۷,۴۳۵	ح. گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۱	
(۱,۲۹۰,۳۱۹,۹۲۴)	.	.	.	۳۰,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	۶,۳۲۵,۰۰۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲	
.	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)	.	.	۷۵,۵۷۴,۸۴۳,۶۳۶	۴۳,۵۲۴,۵۷۸,۱۸۸	۹,۶۵۰,۸۵۴	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳	
.	.	.	.	۸۲,۶۵۹,۸۴۵,۸۹۸	۸۲,۶۵۹,۸۴۵,۸۹۸	۴,۳۴۴,۵۷۳	ح. داروسازی کاسپین تامین	۱۴	
.	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)	.	.	۱۲۲,۵۵۳,۸۹۴,۵۴۰	۲۵,۴۲۳,۴۳۷,۵۴۷	۱۰,۳۶۰,۰۰۰	ح. کویر تایر	۱۶	
.	.	.	.	۱۶,۹۱۵,۵۶۸,۰۴۴	۱۶,۹۱۵,۵۶۸,۰۴۴	۵,۳۵۶,۴۱۸	ح. تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۷	
.	.	.	.	۸۳,۸۱۳,۵۴۶,۰۷۰	۸۳,۸۱۳,۵۴۶,۰۷۰	۱۱,۹۹۰,۴۹۳	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۸	
۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	.	.	۱,۰۲۴,۰۱۵,۶۲۹,۵۳۳	۸۸,۰۸۹,۸۶۶,۶۱۹				

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به
									۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۵۸۵,۶۴۱,۰۰۰	۱۹,۶۸۷,۵۰۰	.	(۶۰۵,۳۲۸,۵۰۰)	.	سال مالی منتهی به
۲	اجاره دولت آپوروش- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۵۶۸,۹۳۱,۲۵۰	.	.	۴۳۱,۰۶۸,۷۵۰	.	۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۳	اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	.	.	.	.	.	.	.
۴	اجاره دولتی آپوروش- ملت ۹۹۱۱۱۸	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۳۱,۹۸۳,۷۵۰	.	.	۱۶۸,۰۱۶,۲۵۰	.	
۵	اسناد خزانه- م ۹۸۰۹۱۱-۹۶ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۶	اسناد خزانه- م ۹۸۰۳۲۷-۹۷ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۷	اسناد خزانه- م ۰۰۱۰۱۳-۹۸ بودجه	۱۶,۱۱۲	۱۳,۲۱۱,۸۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۹,۳۲۷,۷۹۸	۲,۳۹۴,۶۴۵	.	۱,۲۲۰,۱۱۷,۵۵۷	.	
۸	اسناد خزانه- م ۹۸۱۱۱۴-۹۶ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۹	اسناد خزانه- م ۹۸۱۰۱۶-۹۶ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه- م ۹۸۱۰۱۶-۹۶ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۱۱	اسناد خزانه- م ۹۸۰۷۲۲-۹۷ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۱۲	اسناد خزانه- م ۹۸۰۸۲۰-۹۶ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه- م ۹۹۰۲۲۴-۹۷ بودجه	۵۵,۳۳۶	۵۵,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۷۵,۱۵۴,۸۸۱	.	.	۷۶۰,۸۴۵,۱۱۹	.	
۱۴	اسناد خزانه- م ۰۰۰۴۰۷-۹۷ بودجه	۳۰,۸۳۹	۲۶,۶۷۲,۶۵۱,۱۰۰	۲۵,۵۴۲,۵۲۷,۵۷۶	۴,۸۳۴,۴۱۵	.	۱,۱۲۵,۲۸۹,۱۰۹	.	
۱۵	اسناد خزانه- م ۰۱۰۵۰۳-۹۸ بودجه	۳۳,۱۸۶	۲۵,۰۸۸,۶۱۶,۰۰۰	۲۵,۴۵۹,۰۰۱,۴۸۹	۴,۵۴۷,۳۱۰	.	(۳۷۴,۹۳۲,۷۹۹)	.	
۱۶	اسناد خزانه- م ۰۰۰۵۲۵-۹۷ بودجه	۸,۰۳۸	۷,۰۴۷,۲۶۸,۲۷۲	۶,۳۹۱,۷۶۹,۹۰۲	۱,۲۷۷,۳۱۶	.	۶۵۴,۲۲۱,۰۵۴	.	
۱۷	اسناد خزانه- م ۹۸۰۸۲۷-۹۷ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	اسناد خزانه- م ۹۹۰۴۲۳-۹۸ بودجه	۱۶,۷۰۳	۱۶,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۸۲,۷۱۲,۵۲۹	.	.	۷۲۰,۲۸۷,۴۶۱	.	
۱۹	اسناد خزانه- م ۰۰۰۳۴۴-۹۷ بودجه	۵,۹۴۹	۵,۳۶۳,۳۲۶,۹۵۰	۴,۹۲۵,۳۱۵,۸۳۱	۹۷۲,۰۹۹	.	۴۳۷,۰۳۹,۰۲۰	.	
۲۰	اسناد خزانه- م ۰۰۰۷۲۸-۹۷ بودجه	۷۰,۱۶۵	۶۰,۰۵۰,۱۵۳,۹۳۰	۵۴,۱۶۵,۶۱۹,۷۰۹	۱۰,۸۸۴,۰۸۴	.	۵,۸۷۳,۶۵۰,۱۲۷	.	
۲۱	اسناد خزانه- م ۹۸۰۵۲۳-۹۶ بودجه	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	اسناد خزانه- م ۰۰۰۴۲۸-۹۷ بودجه	۱۸,۹۴۵	۱۶,۸۲۷,۷۶۳,۶۳۵	۱۵,۴۲۰,۵۵۶,۴۶۰	۳۰,۵۰۰,۰۳۱	.	۱,۴۰۴,۱۵۷,۱۴۴	.	
۲۳	اسناد خزانه- م ۹۹۰۵۲۸-۹۶ بودجه	۵۰,۰۴۱	۵۰,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۸۲,۴۶۳,۳۰۳	.	.	۲,۷۵۸,۵۳۶,۶۹۷	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
۲۴	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷ - ۸۲۴-۰۰۰	۳۸۸	۳۲۵,۰۸۱,۴۵۲	۲۹۶,۹۴۰,۱۸۲	۵۸,۹۱۹	۰	۲۸,۰۸۹,۳۵۱	۰	۰	
۲۵	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶ - ۶۲۵-۹۹۰	۱۹,۷۸۶	۱۹,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۸,۹۶۲,۰۴۸	۰	۰	۱,۳۵۷,۰۳۷,۹۵۲	۰	۲۷,۳۸۷,۴۸۳	
۲۶	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸ - ۴۳۰-۹۹۰	۸۴,۰۱۰	۸۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۰۲,۸۴۷,۸۵۵	۰	۰	۳,۷۰۷,۱۵۲,۱۴۵	۰	۱۴۹,۱۵۸,۶۲۴	
۲۷	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹ - ۱۱۰-۱۱۰	۳۲,۳۵۴	۲۲,۳۵۶,۱۴۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۸,۰۴۳,۷۵۴	۴,۰۵۲,۱۲۹	۰	(۵,۴۱۱,۸۸۳)	۰	۰	
۲۸	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۷ - ۷۲۱-۹۹۰	۵۶۶,۹۴۷	۵۶۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۵۲۴,۰۵۰,۵۷۰	۴۴,۲۷۰,۳۱۲	۰	۳۸,۶۲۸,۶۷۹,۱۱۸	۰	۳,۳۹۰,۵۹۵,۹۵۶	
۲۹	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸ - ۵۲۱-۹۹۰	۷۵,۰۲۹	۷۵,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۵۰,۵۰۸,۱۷۷	۰	۰	۳,۹۷۸,۴۹۱,۸۲۳	۰	۰	
۳۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۸۲۰-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۷۸,۲۴۴,۵۳۵	
۳۱	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷ - ۱۰۲۲-۹۹۱	۱۰۹,۱۱۵	۱۰۲,۶۷۷,۲۱۵,۰۰۰	۹۶,۵۰۲,۳۳۴,۹۱۸	۱۸,۶۱۰,۲۴۴	۰	۶,۱۵۶,۲۷۹,۸۳۸	۰	۱,۴۴۳,۷۴۰,۲۹۳	
۳۲	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۸ - ۴۲۱-۰۰۰	۶۶۰	۵۸۸,۷۶۸,۱۸۰	۵۳۴,۲۴۰,۷۷۴	۱۰۶,۷۱۲	۰	۵۴,۴۲۰,۶۹۴	۰	۰	
۳۳	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۷ - ۵۲۳-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۷,۰۸۵,۷۸۳	
۳۴	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶ - ۷۲۲-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۹۰,۶۰۵,۹۱۳	
۳۵	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۷ - ۴۲۳-۹۹۰	۱۴۲,۹۸۷	۱۴۲,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۲۸,۴۰۴,۰۳۰	۰	۰	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰	۰	۱,۳۵۷,۰۳۳,۳۴۳	
۳۶	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۸ - ۵۱۹-۰۰۰	۱۰,۶۶۳	۹,۳۶۵,۳۳۳,۵۶۳	۸,۹۲۵,۹۰۹,۲۸۰	۱,۶۹۷,۴۶۳	۰	۴۳۷,۷۱۶,۸۲۰	۰	۰	
۳۷	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷ - ۶۲۷-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۲۵,۱۷۴,۳۵۵	
۳۸	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۸ - ۷۱۹-۰۰۰	۱۱,۲۱۰	۹۶۰,۱,۲۸۶,۵۳۰	۸,۶۷۵,۳۵۷,۵۶۲	۱,۷۴۰,۲۳۱	۰	۹۲۴,۱۸۸,۷۳۷	۰	۰	
۳۹	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶ - ۴۱۱-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۶۵,۲۴۱,۵۸۱	
۴۰	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۷ - ۷۲۳-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۲,۴۵۲,۹۷۸	
۴۱	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶ - ۴۱۱-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۱,۹۲۲,۷۳۴	
۴۲	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷ - ۵۱۳-۹۹۰	۵۴,۴۲۰	۵۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۶۴,۸۱۹,۸۱۸	۰	۰	۲,۷۵۵,۱۱۰,۱۸۲	۰	۰	
۴۳	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۲۲۴,۳۸۹)	
۴۴	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	۲,۶۱۲	۲,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۲,۰۳۷,۷۷۸	۰	۰	(۳۷,۷۷۸)	۰	۰	
۴۵	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۵	۷۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۲,۳۹۰,۰۰۰	۶۸,۵۳۶,۵۱۶,۵۶۳	۱۲,۴۲۳,۳۰۱	۰	(۶,۵۴۹,۸۶۴)	۰	۰	
۴۶	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۶	۶۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۶۰,۴۵۰	۰	۵,۴۸۸,۶۳۹,۵۵۰	۰	۰	
			۲,۶۴۲,۸۴۷,۳۰۵,۶۱۲	۲,۵۵۸,۶۴۲,۰۳۸,۷۹۷	۱۶۹,۹۶۷,۱۶۱	۰	۸۴,۰۳۵,۲۹۹,۶۵۴	۰	۶۰,۴۳۵,۸۴۵,۲۲۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۴۰۰.۰۱.۳۰		ریال
۵,۹۷۴,۰۹۰,۹۲۴,۱۰۷	۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۵۴	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۱۳۵,۹۲۵,۷۶۰,۴۴۶	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۷۳,۰۸۱,۶۹۸,۱۱۳	۱۴۹,۱۷۸,۰۶۸,۲۷۰	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶,۱۸۳,۰۹۸,۳۸۲,۶۶۶	۶,۲۴۲,۵۹۶,۹۹۳,۹۷۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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)	سود مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱	ایرکا پارت صنعت	.	.	.	.	.	.	۷۲,۵۶۱,۳۵۰,۶۷۴
۲	بانک تجارت	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۹۳,۵۳۴,۷۱۰	۶۳۹,۷۱۱,۰۰۰	۳,۳۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۰۷۹,۸۶۴,۳۹۰	۲۳۶,۸۶۸,۶۹۵,۷۷۰
۳	بانک صادرات ایران	۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۴۲,۲۳۵,۸۹۴	۲۴۰,۳۹۲,۷۵۰	۱,۲۶۵,۲۲۵,۰۰۰	۱۰۳,۱۹۷,۱۴۶,۳۵۶	۱,۸۶۸,۳۳۶,۹۸۷
۴	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۸۲,۱۲۰,۰۵۲
۵	بیمه اتکالی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۷۹,۵۹۳,۶۹۰,۹۱۷
۶	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۳۶,۹۸۲,۲۴۱,۱۵۵
۷	پالایش نفت بندرعباس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۱۰,۶۰۳,۷۹۲	۸۸,۵۴۰,۰۰۰	۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۶۵,۱۴۳,۷۹۲)	.
۸	پالایش نفت تبریز	۱۰,۱۲۵,۹۴۵	۲۸۹,۶۰۲,۰۲۷,۰۰۰	۲۹۶,۶۲۳,۰۱۴,۶۰۹	۳۷۵,۱۲۱,۹۲۶	۱,۴۴۸,۰۱۰,۱۳۵	(۸,۷۴۴,۱۱۹,۶۷۰)	.
۹	پالایش نفت شیراز	۵,۶۹۱,۳۱۳	۶۴۳,۶۲۴,۸۹۵,۸۵۷	۴۱۸,۸۶۹,۶۵۰,۵۶۶	۶۱۱,۴۴۳,۶۵۱	۳,۲۱۸,۱۲۴,۴۷۹	۲۲۰,۹۲۵,۶۷۷,۱۶۱	۲۵,۰۱۵,۴۳۰,۶۷۵
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۷۱۷,۴۲۹	۷۲,۱۸۳,۵۴۰,۸۷۰	۷۱,۲۱۹,۱۱۳,۵۲۶	۶۸,۵۷۴,۳۶۴	۳۶۰,۹۱۷,۷۰۴	۵۳۴,۹۳۵,۲۷۶	.
۱۱	پتروشیمی پارس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۷۴۰,۵۴۴,۰۱۳	۳۳۰,۳۹۴,۸۰۰	۱,۷۳۸,۹۲۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۷۴,۱۴۱,۱۸۷	۸۱,۷۵۹,۴۸۲,۳۱۱
۱۲	پتروشیمی پردیس	۸,۷۵۸,۳۷۶	۸۰۲,۰۹۲,۰۷۴,۰۸۰	۳۸۱,۷۶۹,۴۰۴,۴۵۱	۷۶۱,۹۸۷,۴۷۰	۴,۰۱۰,۴۶۰,۳۷۰	۴۰۸,۵۵۰,۲۲۱,۷۸۹	۱۶۴,۵۳۲,۴۸۲,۶۱۲
۱۳	پتروشیمی تندگوین	۲۲,۲۷۶,۸۴۹	۱۹۸,۱۷۴,۸۴۸,۷۰۴	۲۳۵,۹۲۱,۴۷۹,۸۷۴	۱۸۸,۲۶۶,۱۰۶	۹۹۰,۸۷۴,۲۴۴	(۳۸,۹۲۵,۷۷۱,۵۲۰)	۲۱,۶۰۲,۵۵۱,۰۶۵
۱۴	پتروشیمی جم	۱,۶۷۹,۲۱۰	۵۹,۸۱۰,۶۲۸,۶۰۰	۶۰,۹۰۰,۹۰۶,۴۶۱	۵۶,۸۸۶,۵۹۷	۲۹۹,۴۰۳,۱۴۳	(۱,۳۷۶,۵۶۷,۶۰۱)	۱۰۴,۳۸۹
۱۵	پتروشیمی خارک	۴,۰۸۸,۳۲۶	۱۸۲,۹۱۱,۷۰۵,۲۴۰	۱۸۳,۷۰۹,۴۶۵,۹۳۴	۱۷۳,۷۶۶,۱۲۰	۹۱۴,۵۵۸,۵۲۶	(۱,۸۸۶,۰۸۵,۳۴۰)	.
۱۶	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۵۹,۳۵۷,۷۰۷,۷۷۵
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۲,۵۵۶,۷۲۷	۵۲۶,۶۱۱,۶۱۶,۹۱۷	۲۷۱,۱۵۹,۹۸۸,۷۲۸	۵۰۰,۲۸۱,۰۳۶	۲,۶۳۳,۰۵۸,۰۸۵	۲۵۲,۳۱۸,۲۸۹,۰۶۸	۳۳,۵۴۰,۳۰۲,۸۳۸
۱۸	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	پتروشیمی غدیر	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۴۳۹,۵۹۰,۱۷۸	۳۳۴,۸۹۶,۰۹۰	۱,۷۶۲,۶۱۱,۰۰۰	۱۳۲,۹۸۵,۱۰۲,۷۳۲	۲۹۶,۸۵۷,۳۶۷,۷۰۷
۲۰	پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	۳۷,۴۸۷,۸۹۴,۲۵۰
۲۱	پتروشیمی نوری	۵,۹۸۸,۰۹۹	۳۶۱,۷۴۱,۰۶۰,۵۹۰	۱۳۵,۹۹۹,۹۹۰,۸۷۸	۳۴۳,۶۵۴,۰۰۸	۱,۸۰۸,۷۰۵,۳۰۳	۲۲۳,۵۸۸,۷۱۰,۴۰۱	۴۱,۰۹۲,۴۴۹,۲۵۶
۲۲	پتروشیمی شیراز	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۶۰۷,۵۸۱,۵۵۵,۴۴۰	۳۲۸,۴۷۱,۷۸۱,۵۸۶	۵۷۷,۲۰۲,۴۷۸	۳,۰۲۷,۹۰۷,۷۷۷	۲۷۵,۴۹۴,۶۶۳,۵۹۹	۱۹۷,۹۶۶,۴۵۵,۷۸۶
۲۳	پخش هجرت	۱۰,۳۳۸,۶۹۹	۲۹۱,۹۹۷,۴۵۶,۷۸۱	۲۶۸,۶۵۷,۸۷۴,۶۲۰	۲۷۷,۳۹۷,۵۸۴	۱,۴۵۹,۹۸۷,۲۸۴	۲۱۶,۰۲۰,۱۹۷,۲۹۳	۹۵,۶۵۸,۷۴۳,۹۷۴
۲۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳,۸۹۲,۷۷۶	۳۰۷,۲۱۷,۸۸۱,۹۲۰	۲۳۵,۴۸۴,۸۵۱,۱۱۷	۲۹۱,۸۵۶,۹۸۸	۱,۵۳۶,۰۸۹,۴۱۰	۷۰,۰۰۵,۰۸۴,۴۰۵	۵۰,۳۳۱,۶۱۸,۸۴۹
۲۵	پلیمر آریا ساسول	۳,۳۱۱,۰۴۰	۲۸۲,۸۰۵,۸۵۹,۵۲۰	۱۰۷,۸۹۸,۲۱۸,۷۳۹	۲۶۸,۶۶۵,۵۶۷	۱,۴۱۴,۰۲۹,۲۹۸	۱۷۳,۲۲۴,۹۴۵,۹۱۶	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۲۶	تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۳۱,۷۱۶,۳۹۷
۲۷	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴,۱۰۴,۹۶۹	۱۳۴,۴۲۰,۳۵۴,۵۷۰	۶۳,۱۵۹,۰۶۲,۹۰۳	۱۲۷,۶۹۹,۳۳۷	۶۷۲,۱۰۱,۷۷۳	۷۰,۴۶۱,۴۹۰,۵۵۷	۱۶۵,۱۶۷,۴۵۷,۱۵۲	
۲۸	تامین سرمایه نوین	۲۸,۴۱۷,۹۶۹	۲۰۳,۴۷۲,۶۵۸,۰۴۰	۱۴۵,۷۶۶,۳۱۳,۵۲۰	۱۹۳,۲۹۹,۰۲۵	۱,۰۱۷,۳۶۳,۲۹۰	۵۶,۴۹۵,۶۸۲,۲۰۵	۴۵,۹۶۲,۴۲۶,۲۳۱	
۲۹	تایید و اترخاورمیان	۱۳,۶۴۴,۰۵۱	۳۷۸,۶۲۲,۴۱۵,۲۵۰	۲۹۳,۷۲۴,۱۹۱,۹۹۷	۳۵۹,۶۹۱,۲۹۴	۱,۸۹۳,۱۱۲,۰۷۶	۸۲,۶۴۵,۴۱۹,۸۸۳	.	
۳۰	تراکتورسازی ایران	۱۱,۶۹۳,۱۱۷	۳۳۴,۷۷۳,۹۳۹,۷۱۰	۱۹۳,۷۸۷,۹۷۰,۰۶۱	۳۱۸,۰۲۵,۲۴۳	۱,۶۷۳,۸۶۹,۶۹۹	۱۳۸,۹۹۴,۰۶۴,۷۰۷	۱۲۷,۹۴۲,۹۴۵,۴۶۱	
۳۱	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۶۶,۷۹۷,۷۵۳,۵۶۰	
۳۲	توسعه معادن و فلزات	۴۱,۲۸۰,۳۵۸	۴۷۳,۴۸۵,۷۰۶,۶۶۰	۴۵۳,۶۴۳,۷۲۹,۴۳۲	۴۴۹,۸۱۱,۴۲۱	۲,۳۶۷,۴۲۸,۵۳۱	۱۷,۰۲۴,۷۳۶,۸۷۶	۲۸,۷۴۱,۸۲۱,۸۳۴	
۳۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۰,۳۷۸,۰۶۰	۴۰۴,۹۲۰,۷۶۷,۰۲۰	۱۵۶,۶۸۸,۳۱۶,۵۱۸	۳۸۴,۶۷۴,۷۲۹	۲,۰۲۴,۶۰۳,۸۳۵	۲۴۵,۸۲۳,۱۷۱,۹۳۸	۱۸۶,۰۶۶,۸۳۷,۰۱۱	
۳۴	حفاری شمال	۷۰,۳۳۱,۶۰۸	۵۰۹,۲۰۰,۸۴۱,۹۲۰	۴۷۳,۶۳۲,۲۱۱,۲۸۳	۴۸۳,۷۴۰,۸۰۰	۲,۵۴۶,۰۰۴,۲۱۰	۳۲,۵۳۸,۸۸۵,۶۲۷	.	
۳۵	داروسازی کاسپین تامین	۱۱,۱۴۴,۵۷۳	۲۹۰,۹۸۴,۸۰۱,۰۳۰	۳۲۳,۰۰۰,۶۴۴,۱۱۸	۲۷۶,۴۳۵,۵۶۱	۱,۴۵۴,۹۲۴,۰۰۵	(۳۳,۷۴۷,۲۰۲,۶۵۴)	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۲۳۸	
۳۶	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۲۰,۸۵۰,۱۳۵	۱۵,۶۹۷,۸۰۰	۸۲,۶۲۰,۰۰۰	(۴۹۵,۱۶۷,۹۳۵)	.	
۳۷	رایان هم افزا	۸۶,۸۴۲	۹,۸۳۴,۴۲۲,۲۹۰	۲,۱۷۳,۸۳۹,۷۹۸	۹,۳۴۲,۷۰۱	۴۹,۱۷۲,۱۱۱	۷۶,۰۲۰,۶۷,۶۸۰	.	
۳۸	زغال سنگ پروده طبس	۶۰	۲,۰۵۴,۴۰۰	۱,۳۳۱,۱۱۴	۱,۹۵۲	۱۰,۲۷۲	۸۱۱,۰۶۲	.	
۳۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	۱۰۹,۹۹۱,۳۸۳,۰۲۴	
۴۰	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۴۶,۱۷۵,۹۳۶,۶۳۷	
۴۱	سپنتا	۵۳۸,۲۱۴	۲۱۹,۴۴۵,۹۹۴,۲۲۰	۱۷۳,۷۰۲,۴۱۳,۹۷۷	۲۰۸,۴۷۳,۶۹۵	۱,۰۹۷,۲۲۹,۹۷۱	۴۴,۴۳۷,۸۷۶,۵۷۷	.	
۴۲	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۱۱۰,۲۳۴,۰۶۱,۷۷۶	۹۸,۹۲۶,۹۱۲,۷۰۷	۱۰۴,۷۱۲,۸۵۹	۵۵۱,۱۲۰,۳۰۹	۱۰,۶۴۱,۳۱۵,۹۰۱	۸,۵۴۰,۵۶۹,۷۱۴	
۴۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۲۹,۷۶۳,۴۰۰	۶۵۴,۴۹۷,۱۶۶,۰۰۰	۶۰۲,۷۴۴,۱۰۰,۴۹۵	۶۲۱,۷۷۲,۳۰۸	۳,۲۷۲,۴۸۵,۸۳۰	۴۷,۸۵۸,۸۰۷,۳۶۷	۲۲۳,۹۴۱,۸۷۲,۰۰۵	
۴۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۱,۴۷۷,۵۰۰	۲۴۴,۱۹۹,۱۷۵,۰۰۰	۱۷۸,۲۵۳,۳۴۱,۵۰۴	۲۳۱,۹۸۹,۲۱۶	۱,۲۲۰,۹۹۵,۸۷۵	۶۴,۴۹۲,۸۴۸,۴۰۵	۲,۰۴۴,۰۴۵,۱۵۰	
۴۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۸۲,۴۶۹,۶۱۱	۶۱۸,۵۲۲,۰۸۲,۵۰۰	۵۷۰,۹۶۳,۸۰۱,۳۳۶	۵۸۷,۵۹۵,۹۷۸	۳,۰۹۲,۶۱۰,۴۱۳	۴۳,۸۷۸,۰۷۴,۷۷۳	۵۷,۱۹۸,۶۷۶,۸۹۰	
۴۶	سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	۴۵,۲۶۷,۸۹۷,۸۷۸	
۴۷	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	۷۶,۵۳۴,۴۸۶,۱۱۰	
۴۸	سرمایه گذاری سپه	۳۳,۴۳۳,۵۸۸	۲۱۶,۳۳۲,۰۳۱,۹۶۰	۱۷۲,۱۲۳,۸۹۴,۶۰۸	۲۰۵,۵۱۵,۴۳۰	۱,۰۸۱,۶۶۰,۱۶۰	۴۲,۹۲۰,۹۶۱,۷۶۲	۶۷,۰۴۱,۱۳۲,۳۷۶	
۴۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۹,۴۹۵,۳۱۴	۱۴۴,۷۰۸,۵۸۵,۳۶۰	۱۴۹,۹۱۴,۷۰۶,۳۶۶	۱۳۷,۴۷۳,۱۵۶	۷۳۳,۵۴۲,۹۲۷	(۶,۰۶۷,۱۳۷,۰۸۹)	.	
۵۰	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۲۳,۳۵۲,۵۱۲,۳۰۳	
۵۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۶۶۴,۱۶۵	۵۹۰,۴۴۳,۶۷۵,۸۰۰	۳۳۶,۸۷۷,۳۸۲,۷۶۷	۵۶۰,۹۲۱,۴۹۲	۲,۹۵۲,۲۱۸,۳۷۹	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۳,۱۶۲	۱۸۰,۸۵۳,۷۹۶,۵۵۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

نادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵۲	سرمایه گذاری (هلدینگ)	۶۱,۶۲۹,۹۰۶	۶۵۲,۶۶۰,۷۰۴,۵۴۰	۶۱۹,۳۴۲,۲۷۰,۵۳۹	۶۲۰,۰۲۷,۶۶۹	۳,۲۶۳,۳۰۳,۵۲۳	۲۹,۴۳۵,۱۰۲,۸۱۹	۱۷۵,۱۷۹,۴۷۵,۱۶۹
۵۳	سکه تمام بهار تحویل اروزه سامان	.	.	.	.	.	.	۵,۳۱۱,۱۸۳,۲۷۷
۵۴	سکه تمام بهار تحویل اروزه صادرات	.	.	.	.	.	.	۲۵,۰۸۸,۱۷۸,۹۰۸
۵۵	سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه	۱۱۳,۳۰۰	۱۱۴,۸۴۳,۴۸۵,۹۰۰	۷۲,۷۷۷,۱۰۷,۳۹۹	۱۴۳,۵۵۴,۳۵۷	.	۴۱,۹۲۲,۸۲۴,۲۴۴	۱۵,۶۱۵,۶۰۷,۹۳۴
۵۶	سکه تمام بهار تحویلی اروزه صادرات	۲۳۱,۶۰۰	۲۳۲,۴۰۹,۷۲۲,۴۰۰	۲۴۶,۰۷۶,۸۵۲,۸۰۰	۱,۳۸۱,۷۸۷,۸۴۸	.	(۱۴,۰۵۵,۹۱۸,۲۴۸)	.
۵۷	سکه تمام بهار تحویلی اروزه سامان	۸۰,۰۰۰	۸۱,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰	۵۰,۳۱۲,۴۷۸,۶۸۱	۴۸۲,۳۹۱,۷۲۸	.	۳۰,۳۷۹,۳۶۹,۵۸۴	.
۵۸	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۶,۲۵۸,۵۹۵
۵۹	سیمان ارومیه	۱,۰۲۳,۱۳۱	۴۱,۵۴۹,۳۳۹,۹۱۰	۳۴,۸۲۰,۲۰۶,۳۱۲	۳۹,۴۷۱,۸۱۲	۲۰۷,۷۴۶,۷۵۰	۶,۴۸۱,۹۲۴,۹۶۶	.
۶۰	سیمان غرب	۱,۱۰۶,۴۴۰	۴۱,۰۸۲,۱۱۷,۲۰۰	۲۰,۸۰۹,۳۳۰,۲۸۴	۳۹,۰۲۸,۰۱۱	۲۰۵,۴۱۰,۵۸۶	۲۰,۰۲۸,۳۴۸,۳۱۹	.
۶۱	سیمان هگمتان	۴,۵۲۵,۷۷۲	۱۱۲,۹۱۸,۰۱۱,۴۰۰	۶۵,۲۴۶,۷۱۲,۲۲۶	۱۰۷,۲۷۲,۱۱۱	۵۶۴,۵۹۰,۰۵۷	۴۶,۹۹۹,۴۳۷,۰۰۶	۴۶,۵۲۰,۷۱۰,۶۶۰
۶۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۳۱۲,۳۰۰	۳۳,۹۲۲,۹۵۵,۰۰۰	۳۴,۸۸۷,۰۳۳,۰۰۵	۳۲,۲۲۶,۸۰۷	۱۶۹,۶۱۴,۷۷۵	(۱,۱۶۵,۹۱۹,۵۸۷)	.
۶۳	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۶۸۲,۴۷۲,۰۲۵,۰۹۴	۴۲۳,۱۹۷,۲۷۰,۷۰۹	۶۴۸,۳۴۸,۴۳۳	۳,۴۱۲,۳۶۰,۱۷۵	۲۵۵,۲۱۴,۰۵۵,۷۷۷	۵۶,۹۲۴,۹۲۵,۳۲۳
۶۴	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۶۶,۰۹۷,۷۷۵	۵۰,۵۹۸,۹۰۰	۲۶۶,۳۱۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۱,۰۰۶,۶۷۵)	.
۶۵	شرکت کی بی سی	۱,۵۹۳,۹۵۵	۴۴,۱۰۴,۷۳۴,۸۵۰	۵۰,۱۴۰,۱۲۳,۷۶۵	۴۱,۸۹۹,۴۹۸	۲۲۰,۵۲۳,۶۷۴	(۶,۲۹۷,۸۱۲,۰۸۷)	.
۶۶	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۶۱,۲۴۰	۶,۰۱۷,۴۰۲,۱۶۰	۳,۲۷۱,۵۲۷,۱۹۵	۵,۷۱۶,۵۳۲	۳۰,۰۸۷,۰۱۱	۲,۷۱۰,۰۷۱,۴۲۲	.
۶۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۹۸,۶۵۹,۸۰۷	۳۵,۵۶۸,۰۰۰	۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۱,۴۲۷,۸۰۷)	.
۶۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۲۹,۷۳۵,۳۶۳	۴۰,۲۶۴,۸۰۰	۲۱۱,۹۲۰,۰۰۰	(۷,۱۹۷,۹۲۰,۱۶۳)	.
۶۹	صنایع جوشکابیزد	.	.	.	.	.	.	۱۸,۰۴۳,۰۹۴,۵۹۶
۷۰	صنعتی دوده فام	۷۸۵,۴۱۷	۲۳,۸۲۰,۱۲۶,۷۷۶	۶,۰۷۳,۵۵۰,۳۹۰	۲۲,۶۲۹,۱۲۰	۱۱۹,۱۰۰,۶۳۴	۱۷,۶۰۴,۸۴۶,۶۳۳	۱,۰۲۶,۶۰۴,۷۹۸
۷۱	گلتنک سازان سپاهان	۲۰۹,۷۳۶	۷,۳۱۷,۶۸۹,۰۴۰	۷,۰۱۷,۰۸۱,۳۹۷	۶,۹۵۱,۸۰۵	۳۶,۵۸۸,۴۴۵	۲۵۷,۰۶۷,۳۹۳	.
۷۲	فجر انرژی خلیج فارس	۷۵,۰۹۸,۱۱۰	۱۷۰,۱۷۲,۲۹۴,۶۰۰	۲۱۲,۲۰۶,۹۱۱,۷۴۲	۱۶۱,۶۶۳,۶۸۰	۸۵۰,۸۶۱,۴۷۳	(۴۳,۰۴۷,۱۴۲,۲۹۵)	.
۷۳	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۰,۴۸۶,۱۹۰	۱,۱۸۱,۸۴۸,۲۰۱,۱۰۰	۸۱۸,۳۹۴,۰۲۰,۱۳۸	۱,۱۲۲,۷۵۵,۸۸۶	۵,۹۰۹,۳۴۱,۵۰۶	۳۵۶,۴۲۲,۲۸۳,۵۷۰	۱۷۰,۴۳۹,۴۲۲,۷۹۳
۷۴	فولاد خوزستان	۸۹,۰۹۸,۲۹۲	۱,۲۸۹,۲۵۲,۲۸۵,۲۴۰	۶۵۴,۶۵۸,۹۹۰,۹۴۵	۱,۲۲۴,۷۸۹,۶۷۱	۶,۴۴۶,۲۶۱,۴۲۶	۶۲۶,۹۲۲,۲۴۳,۱۹۸	۹۴,۴۷۷,۶۸۷,۶۸۱
۷۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۷,۹۸۵,۵۸۸	۱۶۷,۲۹۸,۰۶۸,۶۰۰	۸۳,۲۸۷,۲۷۲,۷۸۰	۱۵۸,۹۳۳,۱۶۵	۸۲۶,۴۹۰,۳۴۳	۸۳,۰۱۵,۳۷۲,۳۱۲	۳۷,۳۲۹,۱۸۷,۰۱۱
۷۶	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۶,۳۹۰,۰۰۴	۱,۳۰۷,۵۲۳,۱۴۹,۱۶۰	۹۱۶,۳۵۹,۶۶۱,۳۳۶	۱,۲۴۲,۱۵۶,۴۹۲	۶,۵۳۷,۶۶۵,۷۴۶	۳۸۳,۳۹۳,۶۶۵,۵۸۶	۳۳۴,۲۰۶,۸۵۳,۶۷۸
۷۷	کارخانجات داروپخش	۱,۵۰۶,۵۵۳	۵۱,۲۶۷,۹۹۸,۵۹۰	۴,۷۰۶,۴۷۱,۵۷۲	۴۸,۷۰۴,۵۹۹	۲۵۶,۳۳۹,۹۹۳	۴۶,۲۵۶,۴۸۲,۴۲۶	۷۳,۱۴۳,۰۹۳,۰۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰					تعداد	سهام	ردیف
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)				
۶۷,۵۷۷,۳۷۷,۶۸۶	۷۸ کالسیمین	
(۵۰۹,۳۱۵,۲۹۴)	۷۹ کشت و دامداری فکا	
.	(۲۰,۵۶۱,۳۳۳,۶۸۸)	۲۸۱,۷۹۰,۰۰۰	۵۳,۵۴۰,۱۰۰	۷۶,۵۸۴,۰۰۳,۵۸۸	۵۶,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۰ کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران		
۴۵,۸۸۷,۶۸۲,۱۳۹	۹۷,۰۶۵,۳۶۸,۸۳۰	۶۶۸,۲۱۹,۹۳۶	۱۲۶,۹۶۱,۷۸۸	۳۵,۷۸۳,۴۳۶,۵۴۶	۱۳۳,۶۴۳,۹۸۷,۱۰۰	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۸۱ کویر تایر		
۱۶۵,۳۵۳,۹۱۷,۱۶۴	۱۵۸,۱۰۲,۲۱۱,۴۳۶	۱,۵۸۲,۴۸۰,۰۶۹	۳۰۰,۶۷۱,۲۱۳	۱۵۶,۵۱۰,۶۵۱,۱۲۲	۳۱۶,۴۹۶,۰۱۳,۸۴۰	۳۵,۰۱۰,۶۲۱	۸۲ گروه پتروشیمی س. ایرانیان		
۵۹,۴۶۶,۰۸۶,۸۳۹	۸۳ گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱۳,۸۰۱,۷۷۵,۸۷۳	۴۲۲,۴۷۷,۶۶۵	۶۹,۷۹۰,۰۰۰	۱۳,۲۶۰,۱۰۰	۱۳,۴۵۲,۴۷۲,۲۳۵	۱۳,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۸۴ گسترش نفت و گاز پارسیان		
.	۴۶۰۸۶۱۳,۷۱۹	۶۵,۰۱۲,۰۹۰	۱۲,۳۵۲,۲۹۷	۸,۳۱۶,۴۳۹,۸۲۴	۱۳,۰۰۲,۴۱۷,۹۳۰	۲,۵۹۵,۲۹۳	۸۵ لیزینگ پارسیان		
.	(۳,۲۴۹,۸۶۶,۵۵۹)	۲۵۸,۳۰۰,۷۰۰	۴۹,۰۷۷,۱۲۳	۵۴,۶۰۲,۶۲۸,۷۲۶	۵۱,۶۶۰,۱۴۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۸۶ م. صنایع و معادن احیاء سپاهان		
۲۲۵,۴۲۳,۹۶۵,۷۰۲	۷۳,۸۹۰,۵۹۱,۵۹۹	۵,۸۳۴,۵۲۲,۰۵۱	۱,۱۰۸,۵۵۹,۱۹۰	۱,۰۸۶,۰۷۰,۷۳۷,۳۲۰	۱,۱۶۶,۹۰۴,۴۱۰,۱۶۰	۷۱,۸۹۷,۹۹۲	۸۷ مبین انرژی خلیج فارس		
۱۵۰,۰۹۵,۴۱۰,۸۸۹	(۶۹,۲۷۱,۹۳۷,۹۲۷)	۱,۴۶۱,۹۹۹,۷۷۶	۲۷۷,۷۷۹,۹۵۸	۳۵۹,۹۳۲,۱۱۳,۴۷۳	۲۹۲,۳۹۹,۹۵۵,۲۸۰	۲۸,۳۳۳,۳۳۹	۸۸ مخابرات ایران		
۲۵۳,۸۵۳,۳۱۸,۰۰۴	(۸۷,۰۹۶,۴۸۸,۳۷۷)	۱,۱۳۹,۰۶۶,۹۷۱	۲۱۶,۴۲۲,۷۲۵	۳۱۳,۵۵۴,۳۹۲,۹۵۱	۲۲۷,۸۱۳,۳۹۴,۲۷۰	۸,۳۱۷,۳۹۳	۸۹ مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر		
۶۲,۹۴۱,۴۴۰,۹۳۰	۳۸,۶۳۱,۵۱۵,۱۹۰	۲۸۲,۲۷۷,۶۴۶	۵۳,۶۳۲,۷۵۳	۱۷,۴۸۸,۱۰۳,۶۹۱	۵۶,۴۵۵,۵۲۹,۲۸۰	۳,۸۵۶,۲۵۲	۹۰ معدنی و صنعتی گل گهر		
۹۴,۵۰۱,۴۰۴,۷۸۱	۲۸۷,۳۵۷,۰۹۳,۹۵۵	۲,۳۹۵,۳۰۹,۷۰۸	۴۵۵,۱۰۸,۸۴۵	۱۸۸,۸۵۴,۴۲۹,۰۹۲	۴۷۹,۰۶۱,۹۴۱,۶۰۰	۲۰,۸۱۷,۸۴۰	۹۱ معدنی و صنعتی چادرملو		
۳۲۸,۸۵۸,۵۱۷,۶۷۸	۲۱۳,۰۵۸,۶۷۷,۵۵۵	۱,۸۳۴,۵۳۹,۹۹۰	۳۴۸,۵۶۲,۵۹۸	۱۵۱,۶۶۶,۲۱۷,۸۹۷	۳۶۶,۹۰۷,۹۹۸,۰۴۰	۳۲,۹۳۶,۰۸۶	۹۲ ملی صنایع مس ایران		
۷,۷۱۱,۷۹۹,۴۲۶	۹۹,۳۲۵,۰۷۹,۲۴۱	۳,۶۰۷,۶۱۷,۵۶۷	۶۸۵,۴۴۷,۳۳۸	۶۱۷,۹۰۵,۳۶۹,۲۱۴	۷۲۱,۵۳۳,۵۱۳,۲۶۰	۱۹,۰۳۳,۰۴۰	۹۳ نفت ایرانول		
۱۶۹,۰۴۳,۵۴۳,۰۳۴	۶,۹۲۴,۶۸۱,۹۴۷	۷۶۸,۸۶۳,۰۳۹	۱۴۶,۰۸۳,۹۷۷	۱۴۵,۹۳۲,۹۷۸,۸۸۷	۱۵۳,۷۷۲,۶۰۷,۸۵۰	۱۰,۱۹۰,۳۶۵	۹۴ نیروترانس		
۵۷,۸۲۳,۵۹۶,۲۷۵	(۵۶۴,۹۸۳,۶۷۸)	۲۲۰,۸۶۰,۰۰۰	۴۱,۹۶۳,۴۰۰	۴۴,۴۷۴,۱۶۰,۲۷۸	۴۴,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۹۵ واسپاری ملت		
۵,۹۷۴,۰۹۰,۹۲۴,۱۷۰	۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۵۴	۱۰۹,۷۰۷,۱۲۱,۰۸۴	۲۲,۸۵۹,۰۸۶,۹۴۱	۱۶,۱۵۸,۷۲۴,۶۵۵,۲۱۶	۲۲,۳۷۰,۷۵۱,۶۶۴,۸۹۵				

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	ح. توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳
۲	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۹۴۶,۲۱۹	۲۰,۹۶۰,۷۷۸,۶۳۰	۶,۸۷۷,۹۳۷,۹۴۶	۱۹,۹۱۲,۷۴۰	۱۰۴,۸۰۳,۸۹۳	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	.
۳	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸
۴	ح. کویر تایر	.	.	.	.	.	.	۹۷,۱۳۰,۴۵۴,۵۲۵
			۲۰,۹۶۰,۷۷۸,۶۳۰	۶,۸۷۷,۹۳۷,۹۴۶	۱۹,۹۱۲,۷۴۰	۱۰۴,۸۰۳,۸۹۳	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	۱۳۵,۹۲۵,۷۶۰,۴۴۶

سال مالی منتهی به ۱,۳۰,۰۱۴۰۰+

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۱.۳۰

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) فروش (ریال)
۱	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۰۰۰۵۲۳	۷۰,۰۰۰	۶۹,۳۹۹,۹۶۰,۰۰۰	۶۹,۳۴۹,۷۵۷,۵۰۰	۱۲,۵۷۸,۷۴۳	.	۱۲۷,۶۲۳,۷۵۷	(۸۰۰,۹۹۲,۵۰۰)
۲	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶	.	.	.	.	.	.	۵۰۶,۸۹۱,۰۰۰
۳	اجاره دولت آپوروش- کاردان ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.	۷۴۲,۷۱۲,۵۰۰
۴	اجاره دولتی آپوروش- ملت ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.	۶۴,۰۴۰,۰۰۲
۵	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۱۰۰۶	۱۵,۳۰۰	۱۳,۳۴۱,۶۹۱,۸۰۰	۱۳,۰۱۷,۸۱۴,۳۴۰	۲,۴۱۸,۱۸۲	.	۳۲۱,۳۸۹,۲۷۸	.
۶	اسناد خزانه- م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳	۲۳,۴۴۳	۲۰,۳۹۸,۱۰۵,۹۴۵	۱۹,۸۳۶,۴۴۷,۴۷۸	۳,۶۹۷,۱۵۷	.	۵۵۷,۹۶۱,۳۱۰	۶۱۲,۸۹۸,۸۱۳
۷	اسناد خزانه- م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۱۱۱۱	۱۱۷,۴۵۰	۱۰۰,۵۶۳,۲۷۳,۹۰۰	۹۸,۹۹۸,۹۷۶,۶۲۲	۱۸,۲۲۷,۰۹۳	.	۱,۵۴۶,۰۷۰,۱۸۵	.
۸	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	۱۱,۲۰۷	۱۰,۵۳۶,۳۰۵,۱۷۸	۱۰,۲۱۰,۸۸۳,۸۶۶	۱,۹۰۹,۷۰۵	.	۳۲۳,۵۱۲,۳۰۷	.
۹	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	۵۶,۶۰۹	۴۶,۱۷۵,۷۳۴,۸۶۴	۴۵,۰۶۰,۸۹۷,۵۰۰	۸,۳۶۹,۳۵۲	.	۱,۱۰۶,۴۶۸,۰۱۲	.
۱۰	اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۳۲,۱۳۴	۲۵,۷۷۶,۰۳۱,۰۲۸	۲۵,۳۵۸,۸۵۵,۶۵۸	۴,۶۷۱,۹۰۶	.	۴۱۲,۵۰۳,۴۶۴	.
۱۱	اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۶,۹۰۲,۷۹۰,۵۲۰
۱۲	اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۵۱,۳۳۰	۴۰,۹۹۳,۲۶۷,۲۶۰	۴۰,۰۳۱,۰۶۷,۰۲۲	۷,۴۳۰,۰۳۰	.	۹۵۴,۷۷۰,۲۰۸	.
۱۳	اسناد خزانه- م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	.	.	.	.	.	.	۱,۸۲۹,۱۸۶,۹۴۱
۱۴	اسناد خزانه- م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲	۸۹,۳۸۰	۶۹,۵۳۹,۳۳۸,۲۲۰	۶۸,۶۲۰,۲۶۸,۱۴۸	۱۲,۶۰۴,۰۰۵	.	۹۰۶,۴۶۶,۰۶۷	.
۱۵	اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	۱۵,۰۰۰	۱۴,۰۲۲,۷۸۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۹,۳۱۵,۵۷۱	۲,۵۴۱,۶۲۹	.	۴۷۰,۹۲۲,۸۰۰	۴۰۰,۱۶۸,۱۷۹

سال مالی منتهی به ۱,۳۰,۰۱۴۰۰+

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۱.۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۹-۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۵۰۴,۵۴۲,۲۲۴
۱۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۹۹-۶۲۱	۱۲,۳۲۰	۹,۳۷۱,۵۶۲,۸۴۰	۹,۱۱۹,۶۳۱,۷۵۹	۱,۶۸۰,۴۷۱	.	۱۵۰,۲۵۱,۶۱۰	.
۱۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۳۳۴	۵,۰۵۱	۴,۸۸۵,۴۷۲,۶۷۹	۴,۷۴۲,۰۶۴,۵۳۶	۸۸۵,۴۹۲	.	۱۴۲,۵۲۳,۶۵۱	۳۲۰,۷۴۱,۴۸۵
۱۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۸	۶۶,۵۱۳	۶۰,۰۵۲,۱۲۶,۷۱۹	۵۸,۳۴۰,۷۲۸,۸۲۸	۱۰,۸۱۴,۴۴۸	.	۱,۷۰۰,۵۱۳,۴۴۳	۳,۲۲۹,۴۹۹,۹۱۵
۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۸	۵,۰۰۰	۴,۷۴۵,۸۵۰,۰۰۰	۴,۶۱۵,۰۷۱,۳۲۸	۸۶۰,۱۸۵	.	۱۲۹,۹۱۸,۴۸۷	۱,۱۲۸,۸۵۸,۰۵۰
۲۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸	.	.	.	.	.	.	۳,۱۹۴,۲۰۳,۶۹۸
۲۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۸۲۴	۱۵,۷۶۲	۱۴,۱۴۱,۶۶۶,۴۰۰	۱۳,۷۰۴,۲۶۷,۱۷۹	۲,۵۶۳,۱۷۷	.	۴۳۴,۸۳۶,۰۴۴	۱۵,۸۲۰,۲۵۴
۲۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵	.	.	.	.	.	.	۷۷۲,۵۷۶,۵۵۲
۲۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۴۳۰	.	.	.	.	.	.	۳,۱۸۹,۴۵۱,۳۷۶
۲۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۳۳,۸۷۵,۷۶۸,۲۰۸
۲۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۵۲۱	.	.	.	.	.	.	۳,۳۵۹,۴۴۲,۴۰۹
۲۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۵,۵۵۴,۷۱۸,۷۶۸
۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۱	۱۵,۴۷۲	۱۴,۷۵۱,۲۰۵,۹۳۶	۱۴,۳۱۸,۰۵۱,۳۸۱	۲,۶۷۳,۶۵۶	.	۳۳۰,۴۸۰,۸۹۹	۲۵,۶۶۱,۱۰۲
۲۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۲	۵,۰۰۰	۴,۷۷۴,۵۸۵,۰۰۰	۴,۶۲۶,۱۲۷,۳۲۵	۸۶۵,۳۹۴	.	۱۴۷,۵۹۲,۳۸۱	.
۳۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۵,۱۸۰,۸۹۱,۱۶۳
۳۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۵۱۹	۱۹,۱۵۱	۱۷,۹۸۷,۸۰۶,۵۶۲	۱۷,۴۴۸,۷۷۴,۷۳۸	۳,۲۶۰,۲۹۰	.	۵۳۵,۷۷۱,۵۳۴	.
۳۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۷۱۹	۲۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۰۸,۲۶۷,۸۶۴	۳,۲۹۲,۷۱۴	.	۴۵۵,۱۳۹,۴۲۲	۴۱۸,۱۱۸,۱۱۲
۳۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۸۱۷	۳۸,۱۲۳	۳۴,۰۹۳,۵۵۱,۳۹۲	۳۳,۲۶۵,۵۰۰,۹۴۰	۶,۱۷۹,۴۵۶	.	۸۲۱,۸۷۰,۹۹۶	.
۳۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳	.	.	.	.	.	.	۲,۱۱۸,۸۵۹,۶۵۴
۳۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۸-۹۳۳	۹۰,۶۹۱	۷۹,۴۳۲,۱۶۵,۸۰۵	۷۸,۰۷۷,۶۸۶,۹۳۰	۱۴,۳۹۷,۰۸۰	.	۱,۳۴۰,۰۸۱,۷۹۵	.
۳۶	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۴۹۶,۰۸۴,۰۰۰	۷۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۸۳,۶۶۵	.	۸۸,۱۴۳,۲۰۰,۳۳۵	.
۳۷	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۳۱۳,۴۷۱,۳۲۰	۳۴۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۸۱,۸۱۷	.	۴۵,۰۵۵,۰۸۹,۵۰۳	.
۳۸	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	.	.	.	.	.	.	(۶۵,۸۵۰,۳۷۱)
۳۹	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۵	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۸۲,۱۰۲,۱۸۷	۲۳,۵۶۲,۵۰۰	.	۲,۶۹۴,۳۳۵,۳۱۳	.
۴۰	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۰۱۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۵,۴۶۹	.	۱۹۳,۸۹۴,۵۳۱	.
۴۱	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۰۱۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۱۹,۰۶۳	.	۶۴,۸۱۰,۹۳۸	.
			۲,۲۲۳,۶۸۳,۷۳۹,۵۴۸	۲,۰۷۴,۱۰۲,۶۲۸,۶۰۰	۴۰۳,۰۴۲,۶۷۹	.	۱۴۹,۱۷۸,۰۶۸,۲۷۰	۷۳,۰۸۱,۶۹۸,۱۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹-۰۱-۳۰

۱۷ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰، ۰۱، ۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلق 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
۱	شرکت ایران ترانسفو								۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت ایرکا پارت صنعت								۱۰۳,۷۰۹,۹۴۰
۳	بانک خاورمیانه								۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت بیمه اتکایی ایرانیان	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۴,۸۱۴,۴۳۱	۲۰۰	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰		۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	
۵	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶	شرکت به پرداخت ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱,۵۴۷,۵۱۱	۱۰,۷۹	۱,۶۶۹,۷۶۴,۳۵۲		۱,۶۶۹,۷۶۴,۳۵۲	
۷	پارس مینو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳						۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۶,۲۱۱,۰۰۲	۴۰۰	۲,۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰		۲,۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵,۷۰۶,۵۰۷	۷۰۰	۳,۹۹۴,۵۵۴,۰۰۰		۳,۹۹۴,۵۵۴,۰۰۰	
۱۰	شرکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱	شرکت پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۳۲۱,۰۴۶	۹,۵۰۰	۳۰,۵۹۹,۳۲۷,۰۰۰		۳۰,۵۹۹,۳۲۷,۰۰۰	۱۲,۶۲۰,۲۳۸,۹۰۰
۱۲	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۹,۸۱۴,۴۰۰
۱۳	شرکت پتروشیمی پردیس - بوریس	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۸,۴۹۰,۴۴۱	۶,۸۰۰	۵۷,۷۳۴,۹۹۸,۰۰۰		۵۷,۷۳۴,۹۹۸,۰۰۰	۲,۸۶۴,۷۶۵,۶۳۵
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	۳,۴۳۲,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۷۷۰,۲۰۰
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	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۲,۰۵۶,۲۲۷	۱۱,۰۰۰	۲۲,۶۲۳,۹۹۷,۰۰۰		۲۲,۶۲۳,۹۹۷,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت پتروشیمی فن آوران								۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
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 پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۶۸,۰۷۲۳	۲۵۷	۱۷۴,۴۵۸,۱۱۱	۵۷۰,۰۸۵	۱۷۴,۳۸۱,۷۲۶	
۲۱	شرکت پلی پروپیلن جم - جم بین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۳,۴۱۷,۷۷۶	۵,۵۰۰	۱۸,۷۹۷,۷۶۸,۰۰۰		۱۸,۷۹۷,۷۶۸,۰۰۰	
۲۲	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۲,۲۰۵,۵۲۰	۸,۷۴۰	۱۹,۲۷۶,۲۴۴,۰۰۰		۱۹,۲۷۶,۲۴۴,۰۰۰	
۲۳	شرکت پخش هجرت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۳۸۵,۰۶۷	۲,۹۱۵	۱۱,۶۱۶,۳۷۰,۳۰۵		۱۱,۶۱۶,۳۷۰,۳۰۵	
۲۴	شرکت تجارت الکترونیک پارسبان								۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۳,۳۹۸,۰۵۴	۹۰۰	۱۲,۰۵۸,۲۴۸,۶۰۰		۱۲,۰۵۸,۲۴۸,۶۰۰	۳,۰۱۳,۸۷۷,۱۶۰
۲۶	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسبان	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۳۴,۳۸۸,۱۶۶	۸۶۷	۲۹,۷۱۹,۱۶۹,۶۸۳	۱,۵۰۵,۶۷۳,۶۷۳	۲۸,۲۱۳,۴۹۶,۰۱۰	
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	
۲۹	شرکت توسعه معادن روی ایران								۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	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	
۳۱	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۲,۷۰۳,۴۴۳	۱,۰۰۰	۲,۷۰۳,۴۴۳,۰۰۰		۲,۷۰۳,۴۴۳,۰۰۰	
۳۲	شرکت تهیه توزیع غذای دنا افترین فذک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۳۷۷,۸۴۹	۱۵	۴,۱۶۷,۷۳۵	۸۳,۹۱۴	۴,۰۸۳,۸۲۱	
۳۳	شرکت داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۶,۹۹۲,۳۹۰	۲,۲۲۰	۱۱,۰۸۳,۱۰۴,۷۰۰		۱۱,۰۸۳,۱۰۴,۷۰۰	۶,۳۴۴,۱۰۰,۰۰۰
۳۴	شرکت خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۰,۲۵۴,۰۳۴	۸۰۰	۸,۲۰۳,۲۱۹,۳۰۰		۸,۲۰۳,۲۱۹,۳۰۰	
۳۵	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین								۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲۵,۷۵۶,۵۲۷	۴,۶۶۰	۱۲,۰۲۵,۴۶۲,۴۲۰		۱۲,۰۲۵,۴۶۲,۴۲۰	
۳۷	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۴۰,۶۵۰,۸۱۲	۸۰۰	۳۳,۵۲۰,۶۴۹,۶۰۰		۳۳,۵۲۰,۶۴۹,۶۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها								۷,۲۳۹,۵۲۹,۶۷۳
۳۹	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۰	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱۴,۳۴۶,۵۱۷	۷۷۰	۱۱,۰۴۶,۸۱۸,۰۹۰		۱۱,۰۴۶,۸۱۸,۰۹۰	
۴۱	شرکت سرمایه گذاری مسکن								۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۴۲	شرکت سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۴,۹۶۴,۶۷۳	۱,۳۰۰	۱۹,۱۹۴,۰۷۳,۶۰۰	۱,۰۳۳,۷۷۳,۴۷۱	۱۸,۱۶۱,۵۹۹,۱۲۹	۵,۷۳۳,۳۰۰,۹۹۹
۴۳	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی								۶۵۱,۸۷۱,۳۰۷
۴۴	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۵	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۳۷,۴۰۶,۳۶۳	۲۷۰	۷,۳۹۹,۷۱۸,۰۱۰		۷,۳۹۹,۷۱۸,۰۱۰	۱,۵۱۲,۷۱۸,۴۲۵
۴۶	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۸۰,۱۲۹,۹۰۶	۸۰۰	۶۸,۹۰۳,۲۳۴,۸۰۰	۶۷,۴۴۷,۳۳۰	۶۸,۸۳۶,۴۷۷,۵۷۰	
۴۷	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۸۳,۳۶۰	۲,۳۰۰	۳۲۱,۷۲۸,۰۰۰		۳۲۱,۷۲۸,۰۰۰	
۴۸	شرکت سیمان ساوه	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۳,۳۳۰,۰۱۹	۸۵۰	۴,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰		۴,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰	
۴۹	شرکت سیمان هگمتان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲۶۱,۲۴۰	۳۳۶	۸۵,۱۶۴,۲۴۰		۸۵,۱۶۴,۲۴۰	
۵۰	شرکت شیره‌استوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۲۸۷,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۳,۳۸۹,۶۴۸	۵۳۰	۱۷,۷۴۹,۵۱۳,۴۴۰		۱۷,۷۴۹,۵۱۳,۴۴۰	
۵۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۷۵,۰۰۰,۳۳۶	۲۲۵	۱۶,۸۷۵,۵۲۵,۶۰۰		۱۶,۸۷۵,۵۲۵,۶۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳	شرکت فولاد امیرکبیرکاشان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۸,۰۵۵,۸۷۳	۱,۶۰۰	۲۸,۸۸۹,۳۹۶,۸۰۰		۲۸,۸۸۹,۳۹۶,۸۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۴	شرکت فولاد کاله جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۷,۴۸۵,۵۸۱	۳۳۰	۲,۳۹۵,۳۸۸,۱۶۰		۲,۳۹۵,۳۸۸,۱۶۰	
۵۵	شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۴,۵۲۹,۷۸۶	۲,۰۰۰	۹,۰۵۹,۵۷۲,۰۰۰		۹,۰۵۹,۵۷۲,۰۰۰	
۵۶	شرکت کارخانجات داروپخش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱,۹۷۳,۱۹۴	۲,۸۴۵	۵,۶۱۳,۳۲۶,۳۰۰		۵,۶۱۳,۳۲۶,۳۰۰	۵,۰۷۵,۱۱۶,۳۰۰
۵۷	شرکت گلشی پارس								۱,۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰
۵۸	شرکت کالسیمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران								۲۵۵,۶۲۳,۳۷۵
۶۰	شرکت کیمیدارو								۲۸۵,۵۶۴,۲۰۰
۶۱	شرکت کوبر تابر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۵۰۰	۵,۱۷۹,۹۹۹,۵۰۰	۵۱۱,۰۳۹,۶۸۸	۴,۶۶۸,۹۵۹,۸۱۲	۸۱۹,۶۷۱,۳۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۰			خالص درآمد سود سهام-ریال
						جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	
۶۲	شرکت صنایع چوشکاب یزد	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۱۸۹,۷۲۴
۶۳	شرکت صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۳۶۳,۹۰۰
۶۴	شرکت صنعتی دوده فام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۸	۲۲۴,۴۰۵	۲,۷۷۰	۶۲۱,۶۰۱,۸۵۰	۰	۶۲۱,۶۰۱,۸۵۰	۰
۶۵	شرکت صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۳	۷۸۶,۷۶۳	۲۵۶	۲۸۰,۰۸۷,۶۲۸	۹۵۵,۹۳۰	۲۷۹,۱۳۱,۶۹۸	۰
۶۶	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۵۶۰,۱۷۵	۵۰۰	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	۰
۶۷	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳,۶۰۵,۷۴۴	۱,۲۵۰	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶۸	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲,۵۶۳,۱۲۹,۳۶۸	۶۰,۳۳۳,۱۸۲	۱۲,۵۶۳,۱۲۹,۳۶۸	۰
۶۹	شرکت لیزینگ پارسیان	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۶	۳۶,۰۶۶,۷۵۳	۳۵۰	۹۰۸,۳۵۲,۵۵۰	۸۲,۰۶۳,۰۰۳	۸۲۶,۲۸۹,۵۴۷	۰
۷۰	شرکت مدیریت صنعت شوننده تص. بهشهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۳۷۸,۰۸۰	۱,۹۰۰	۱۵۸,۰۳۰,۴۶۷,۰۰۰	۱,۳۳۷,۵۶۱,۹۴۶	۱۴,۴۶۵,۴۸۴,۷۵۴	۱۳,۵۰۲,۱۲۲,۹۲۱
۷۱	شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۷۲	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۱	۲۵۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۳۵۰	۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۳۵۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۱۶۷
۷۳	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۳	۱۶,۹۷۱,۲۹۰	۷۰۰	۱۱,۸۷۹,۹۰۳,۰۰۰	۰	۱۱,۸۷۹,۹۰۳,۰۰۰	۰
۷۴	شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۵۵۳,۶۲۳	۱,۵۰۰	۸۳۰,۴۴۸,۰۰۰	۰	۸۳۰,۴۴۸,۰۰۰	۰
۷۵	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۱۱۰,۲۰۸,۸۸۸	۳۰۰	۲,۲۰۴,۱۷۷,۶۰۰	۰	۲,۲۰۴,۱۷۷,۶۰۰	۰
۷۶	شرکت نفت ایرانول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۴	۸,۷۴۱,۰۹۹	۱,۵۰۰	۱۳,۱۱۱,۶۴۸,۵۰۰	۰	۱۳,۱۱۱,۶۴۸,۵۰۰	۰
۷۷	شرکت نیروترانس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۶,۱۸۱,۹۸۷	۸۰۰	۳,۹۴۵,۵۸۹,۶۰۰	۰	۳,۹۴۵,۵۸۹,۶۰۰	۱,۵۷۸,۰۵۳,۳۵۰
۷۸	شرکت موتوزن	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۸,۵۵۳,۵۴۰
۷۹	شرکت واسپاری ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۳,۶۵۴,۶۸۸	۱,۰۰۰	۳,۶۵۴,۶۸۷,۶۰۰	۰	۳,۶۵۴,۶۸۷,۶۰۰	۰
۸۰	شرکت همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۱۲,۵۲۷,۲۰۰
									۱۷۵,۲۲۱,۷۶۷,۳۳۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰	
ریال	ریال	
۵۳،۳۰۵،۱۶۲،۱۶۹	۲۰۳،۷۴۷،۰۸۷،۵۴۳	۱۸-۱
۵،۷۱۸،۸۲۱،۰۶۲	۹۹،۲۷۴،۸۰۳،۱۳۰	۱۸-۲
۵۹،۰۲۳،۹۸۳،۲۳۱	۳۰۳،۰۲۱،۸۹۰،۶۷۳	

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	سود
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰			ریال	درصد	ریال	ریال
		-	-	*	*	۵۹۶،۷۲۴،۷۳۵	*
		۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۲،۷۴۴،۷۳۳،۹۱۶	۴۰،۸۷۲،۲۴۹،۷۳۶
		۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۲۹،۱۳۸،۶۲۸،۰۴۰	۴۰،۸۷۲،۴۹۷،۳۶۷
		۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۱۷،۶۸۹،۹۳۶،۳۷۱	۵۸،۵۷۲،۳۴۶،۷۳۳
		۱۳۹۷/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۹	۲،۵۳۶،۵۵۵،۶۵۰	۱۳،۳۱۰،۶۴۲،۸۷۲
		-	-	*	*	۴۸،۵۸۶،۹۶۶	*
		۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲۱	۵۴۹،۹۹۶،۴۹۱	۲۲،۷۵۲،۳۱۰
		۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۵	*	۱۷،۵۴۱،۳۸۳،۲۹۶
		۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۵	*	۶۲،۷۹۸،۹۱۱،۵۸۲
		۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۶	*	۳،۵۵۸،۳۳۹،۳۵۷
		۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۶	*	۲،۹۸۳،۰۶۴،۳۹۰
						۵۳،۳۰۵،۱۶۲،۱۶۹	۲۰۳،۷۴۷،۰۸۷،۵۴۳

سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش-ملت-۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت اجاره دولت آپرورش-کاردان-۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۹۹۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر-۰۰۰۵۲۳
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ-۰۰۵
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ-۰۰۶
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی ۶۴-ش.خ-۰۱۱۱
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۷۰-ش.خ-۰۱۱۲

۱۸-۲- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰			درصد	ریال	ریال
		۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۸	۵،۷۱۸،۸۲۱،۰۶۲	۹۰،۴۵۲،۴۱۲،۵۸۷
		۱۳۹۹/۰۳/۰۷	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰	*	۸،۸۲۲،۳۹۰،۵۴۳
					۵،۷۱۸،۸۲۱،۰۶۲	۹۹،۲۷۴،۸۰۳،۱۳۰
					*	*
					۵،۷۱۸،۸۲۱،۰۶۲	۹۹،۲۷۴،۸۰۳،۱۳۰

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۰۰-۲۰۷-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱

هزینه تنزیل
سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها
سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل از یادداشتهای ۱۷الی۱۸ درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۶۳۲,۵۶۱,۹۲۳	۲,۴۷۲,۸۹۸,۴۷۹	درآمد تنزیل سود سهام
(۲۰۱,۸۶۵,۷۴۱)	۴۸۱,۲۱۷,۷۷۵	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۳۰,۶۹۶,۱۸۲	۲,۹۵۴,۱۱۶,۲۵۴	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰	
ریال	ریال	
۸۷,۵۴۷,۰۱۷,۲۷۷	۴۵۶,۸۹۱,۱۶۰,۸۶۷	مدیر صندوق
۳,۳۹۲,۲۷۵,۵۸۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۳۹,۶۱۷,۷۵۴	۲۱۶,۳۳۳,۹۰۵	حسابرس
۹۱,۰۷۸,۹۱۰,۶۲۰	۴۵۷,۰۴۰,۷۴۸,۷۷۲	

۲۱- سایر هزینهها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰	
ریال	ریال	
۵,۸۱۲,۶۰۶,۵۴۶	۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴	هزینه تصفیه
۵۹۴,۲۳۶,۵۵۴	۱,۸۴۰,۷۲۱,۵۵۹	هزینه آبونمان
۳۳۵,۱۳۱,۳۰۰	۱,۲۷۴,۵۹۷,۳۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۱,۳۵۱,۳۳۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۶۰,۰۰۰	۴۱,۳۳۸,۰۷۱	هزینه کارمزد بانکی
۶,۷۹۳,۷۸۵,۷۳۸	۱۵,۷۵۱,۱۰۳,۶۳۴	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰	
ریال	ریال	
۹,۱۰۲,۱۴۶,۹۳۰,۵۷۸	۲۸,۱۳۴,۶۴۴,۹۷۳,۵۰۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۲۶۳,۹۱۱,۰۴۸,۶۳۳)	(۳۲,۵۲۵,۷۱۱,۸۰۶,۹۹۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۸۳۸,۲۳۵,۸۸۱,۹۴۵	(۴,۳۹۱,۰۶۶,۸۳۳,۴۹۲)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۰,۰۱۳,۰۰۰ ۱۴۰۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۱,۰۹۰,۶۷۰	۲/۳۹٪
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۲/۱۷٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲۲,۲۹۰,۸۶۴	۴۸/۹۱٪
بابک آقا شیخ حسین محرر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۷۱,۴۷۳	۱/۲۵٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۲۷۳	۰/۰۱٪
		سهام عادی	۵,۲۷۳	۰/۰۱٪
		سهام عادی	۵,۳۲۷	۰/۰۱٪
			۲۴,۹۶۸,۸۸۰	۵۴/۷۸٪

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	۵۰,۳۳۷,۱۴۵,۲۸۴,۵۱۵	(۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۵۶,۸۹۱,۱۶۰,۸۶۷	(۲۳۸,۸۸۰,۸۴۹,۰۵۷)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دلیلی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۱۶,۳۲۳,۹۰۵	(۱۲۴,۶۶۴,۴۹۳)

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.