

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ۱۴۰۰

## صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

### فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص داراییها
۵ الی ۳۶	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

**بسمه تعالی****گزارش حسابرس مستقل****به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو در تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

**مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق سرمایه گذاری مشترک، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرس**

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش نماید.

**گزارش حسابرس مستقل (ادامه)****به مجمع صندوق سرمايه گذاري مشترك پيشرو****اظهار نظر**

۴- به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي يادشده در بالا، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري مشترك پيشرو در تاريخ ۳۰ فروردين ماه ۱۴۰۰ و نتايج عمليات و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي حسابرسي**

۵- اصول و رويه هاي کنترل داخلي مدير و متولي صندوق در اجراي وظائف مذکور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش هاي مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوري مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه اي مورد رسيدگي و بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثنای موارد مندرج در بندهای ذیل، اين موسسه به موارد ديگري که حاکی از عدم رعايت اصول و رويه هاي کنترل داخلي باشد، برخورد ننموده است:

(۵-۱) مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ اميدنامه و ابلاغيه ۱۲۰۲۰۱۸۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ در خصوص ترکيب

دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري در برخي از مقاطع سال، همچنين عدم اطلاع رسانی در صورت نقض

نصاب هاي ترکيب دارايي ظرف مهلت مقرر به متولي و حسابرسي صندوق سرمايه گذاري، بشرح زير :

(۵-۱-۱) نصاب سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي به ميزان حداکثر ۱۵ درصد از کل دارايي

هاي صندوق در برخي از مقاطع سال .

(۵-۲) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت صورتجلسه مجامع صندوق توسط مدير ظرف هفت روز

کاري نزد سازمان، در خصوص مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ و همچنين پس از ثبت، انتشار خلاصه اي از

تصميمات مجامع توسط مدير در روزنامه کثيرالانتشار يا سامانه کدال .

(۵-۳) مفاد ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص تعيين و انتشار ارزش خالص روز قيمت صدور و ابطال هر واحد

سرمايه گذاري و ارزش خالص آماری هر واحد سرمايه گذاري در پايان هر روز، تا ساعت ۱۴ روز کاري بعد

و تعداد واحدهاي سرمايه گذاري صادر و ابطال شده در هر روز و تعداد واحدهاي سرمايه گذاري نزد

سرمايه گذاران در پايان هر روز تا ساعت ۱۸ همان روز، توسط مدير در تارنمای صندوق، در برخي از

مقاطع سال.

۶- موارد عدم رعايت مفاد بخشنامه ها، ابلاغيه ها، دستورالعمل ها و ساير قوانين و مقررات ناظر بر عملکرد صندوق

بشرح زير مي باشد:

(۶-۱) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ مبنی بر وصول سود سهام مصوب شرکت های سرمايه

پذير، عمدتاً مربوط به شرکت مبین انرژی خلیج فارس، پتروشیمی پارس، پتروشیمی زاگرس، سرمايه

گذاري بازنشستگی کشوري و فولاد امير کبير کاشان ظرف مهلت مقرر، علی رغم پيگيري های مديريت .

**گزارش حسابرس مستقل (ادامه)****به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**

- ۶-۲) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴، در خصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری به صورت فایل (XML) به صورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ همان روز در برخی از مقاطع سال.
- ۶-۳) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۶۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۶ در خصوص عدم عضویت همزمان هر یک از مدیران سرمایه گذاری در گروه مدیران در بیش از ۳ صندوق.
- ۶-۴) مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۸ مدیریت نظارت بر کارگزاران در خصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز بعد از انجام معامله، صورت نگرفته است و میانگین روزانه دوره رسوب منابع نزد کارگزار از تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۶ لغایت ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ بالغ بر ۲۳۰.۳۲۵ میلیون ریال بوده است.
- ۷- مفاد بند ۳-۳-۱ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص واریز تمه و جوه واریزی سرمایه گذار ظرف ۲ روز کاری، در برخی از مقاطع سال.
- ۸- مبلغ ۱.۲۹۶ میلیون ریال واریزی نامشخص (موضوع یادداشت ۱۳ توضیحی صورت های مالی) تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است.
- ۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد برخورد ننموده است.
- ۱۰- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه تهیه شده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.
- ۱۱- اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

**۳۰ خرداد ۱۴۰۰****موسسه حسابرسی شاخص اندیشان**

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضایی سبهاران رسمی  
حمیدرضا شایان

۱۳۸۲  
۸۳۱۱۸۰  
۰۳۳۷

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:

<u>شماره صفحه</u>	
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 مَرِّعیت 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.

<u>مضاء</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
<u>انتخاب مفید</u> مدیریت دارایی	شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق
<u>نماینده</u> حجت اله نصرتیان ثابت	موسسه حسابرسی فرازمشاور دیلمی پور	متولی صندوق
سعید خاریابند		

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	۲,۲۳۸,۸۸۱,۰۵۷,۹۹۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۲۰,۰۰۷,۹۲۸,۹۰۷	۷	حسابهای دریافتی
۱۳۵,۵۰۴,۵۲۱	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	۸	سایر داراییها
۱,۵۳۴,۲۰۱,۳۴۱,۸۱۰	۳۲۹,۷۴۶,۸۴۴,۴۱۰	۹	موجودی نقد
۱۵,۵۰۰,۰۳۲,۰۰۷,۳۶۴	۲۵,۲۴۷,۷۹۴,۴۸۶,۰۹۲		جمع دارایی ها
			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	۳,۸۱۷,۰۸۸,۸۹۴	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۲,۸۴۷,۶۵۴,۹۳۰	۲۳,۱۱۳,۹۲۹,۵۳۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵۵۷۰,۰۸۹,۵۷۰,۶۷۳	۲۷۱,۴۵۲,۹۶۵,۲۹۱		جمع بدهی ها
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۱۴	خالص دارایی ها
۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۴۵,۵۷۷,۵۳۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۰۰,۷۰۳	۵۴۷,۹۹۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پروت گزارش  
شخص اندیشان



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



انتخاب مفید  
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود وزیان

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۴۰۰.۰۱.۳۰		
ریال	ریال		
۹۰۰,۳۲۴,۵۲۴,۴۵۴	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٪

۵۸/۶۰٪

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

پوست گزارش  
شاخص اندیشان



یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.





صورت گردش خالص دارائنها

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،۳۴۵	۱۵۷،۴۸۸	۱۴،۹۴۲،۹۳۲،۳۳۶،۶۹۱	۴۹،۶۹۳،۳۹۸	
۵۳۳،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)	
۷،۲۲۰،۲۲۶،۶۵۷،۵۰۱	۴۳۷،۰۱،۰۷۵	۱۴،۴۶۵،۶۳۴،۵۸۷،۶۰۲	۰	
۵،۸۳۸،۳۲۵،۸۸۱،۹۴۵		(۴،۳۹۱،۰۶۶،۸۳۳،۴۹۳)		۲۲
<b>۱۴،۹۴۲،۹۴۲،۴۳۶،۶۹۱</b>	<b>۴۹،۶۹۳،۳۹۸</b>	<b>۲۴،۹۷۶،۳۴۱،۵۲۰،۸۰۱</b>	<b>۴۵،۵۷۷،۵۳۱</b>	

خالص دارائنها (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

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

پوست کز ارزش  
نسیمو اندیشان



یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی نا پذیر صورتهای مالی باشد



انتخاب مفید  
مدریت دارایی

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

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز: به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت 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

**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، 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.

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

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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰
ضریب	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰
	بالای ۵۰،۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۰۱
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۵

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 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 چهارم 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.

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			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٪	۲,۸۳۴,۳۰۴,۳۲۴,۴۶۸	۱,۲۶۶,۸۷۲,۹۴۱,۵۲۹	۱۸/۸٪	۴,۷۳۵,۰۷۶,۱۶۶,۶۵۲	۱,۹۹۹,۳۳۲,۷۰۰,۴۰۱	محصولات شیمیایی
۵/۶٪	۸۶۸,۹۳۶,۸۳۰,۰۰۸	۴۴۴,۷۷۸,۱۱۳,۱۲۷	۵/۹٪	۱,۴۷۸,۴۵۳,۰۹۹,۱۸۶	۸۶۶,۶۶۲,۱۰۲,۸۲۲	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۵/۰٪	۷۷۰,۲۸۶,۴۷۶,۸۱۳	۴۳۰,۶۴۴,۶۲۷,۴۸۴	۴/۱٪	۱,۰۲۳,۸۳۵,۶۷۰,۲۳۳	۶۰۳,۹۹۷,۸۵۶,۵۸۱	استخراج کانه های فلزی
-/۰٪	.	.	-/۰٪	۲۰,۴۲,۱۷۶	۱,۲۳۱,۱۱۴	استخراج ذغال سنگ
۱۴/۸٪	۲,۲۹۱,۳۳۳,۹۰۰,۰۳۴	۱,۰۸۶,۰۴۰,۹۶۸,۸۶۵	۲۰/۶٪	۵,۱۹۱,۰۰۳,۱۷۱,۱۴۷	۲,۵۳۷,۳۵۴,۰۵۹,۴۷۴	فلزات اساسی
۳/۲٪	۴۹۶,۴۹۱,۵۳۵,۰۰۰	۲۵۷,۷۵۴,۶۱۲,۳۳۳	۳/۶٪	۹۲۰,۹۱۲,۷۷۱,۲۵۰	۳۳۵,۹۰۱,۱۶۶,۴۷۳	بانکها و موسسات اعتباری
-/۶٪	۹۷,۱۴۰,۴۳۶,۹۹۴	۲۴,۵۷۹,۰۸۶,۳۲۰	-/۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۱/۶٪	۲۴۸,۰۶۸,۱۵۵,۵۳۶	۹۷,۹۷۲,۷۴۴,۶۴۷	۱/۳٪	۲۳۴,۳۸۱,۲۸۸,۹۶۴	۳۹۴,۸۱۹,۱۴۶,۴۷۸	مخابرات
۱/۸٪	۲۸۳,۰۶۰,۱۶۲,۳۳۶	۱۸۴,۸۰۷,۷۶۴,۸۰۰	۷/۵٪	۱,۸۸۱,۳۹۷,۷۰۰,۲۹۹	۱,۵۶۰,۶۹۳,۰۵۴,۳۹۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲/۹٪	۴۵۱,۵۸۸,۳۳۵,۵۳۵	۱۶۹,۱۳۰,۶۵۸,۷۸۸	-/۰٪	.	.	مواد و محصولات دارویی
۳/۳٪	۵۱۵,۳۸۵,۳۶۶,۳۲۹	۲۲۴,۷۲۸,۳۲۰,۷۵۸	۵/۳٪	۱,۳۲۹,۱۲۱,۰۹۸,۴۶۷	۱,۰۵۲,۳۹۹,۲۳۲,۰۲۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-/۰٪	۵,۳۳۴,۳۷۴,۳۲۴	۵,۲۶۱,۲۵۴,۳۷۲	-/۰٪	۹,۷۷۵,۹۰۷,۴۷۷	۲,۱۷۳,۸۳۹,۷۹۸	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-/۰٪	.	.	۱/۸٪	۴۴۸,۸۱۷,۹۶۳,۹۷۹	۳۸۷,۳۲۹,۰۴۵,۷۲۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱/۵٪	۲۲۹,۱۲۵,۶۵۵,۸۵۲	۴۳۰,۵۸۸,۱۸۸,۸۴۱	۱/۶٪	۴۰۲,۵۱۱,۳۸۸,۴۵۶	۴۳,۱۵۳,۴۶۶,۹۶۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲/۹٪	۴۵۰,۲۷۱,۸۰۲,۴۳۹	۲۶۹,۰۱۲,۲۵۴,۳۶۸	۵/۰٪	۱,۲۵۷,۱۹۹,۴۴۶,۸۳۵	۹۸۳,۸۶۸,۱۷۴,۳۷۱	سرمایه گذاریها
۱/۷٪	۲۶۶,۱۹۶,۸۸۶,۲۰۹	۷۹,۱۱۰,۲۴۶,۶۴۱	-/۶٪	۱۵۲,۸۵۷,۶۶۰,۸۳۳	۷۴,۵۷۵,۶۳۹,۸۵۹	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۴/۰٪	۶۲۷,۰۷۴,۳۵۹,۳۷۸	۲۶۲,۰۸۳,۳۸۴,۱۲۷	۳/۹٪	۹۸۳,۳۸۴,۹۴۲,۶۳۱	۴۴۸,۶۵۳,۷۱۳,۷۷۰	ماشین آلات و تجهیزات
-/۷٪	۱۱۳,۶۸۲,۴۶۶,۷۳۲	۳۱,۴۷۶,۱۴۴,۵۰۴	-/۲٪	۵۲,۹۴۵,۰۹۱,۱۰۰	۷۵,۰۶۶,۰۹۷,۷۷۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-/۵٪	۷۵,۷۰۶,۵۱۸,۹۱۲	۲۷,۳۷۹,۵۴۹,۶۵۷	-/۸٪	۱۹۴,۳۸۵,۹۵۹,۱۱۳	۷۷,۳۴۷,۵۶۳,۹۰۰	سیمان، آهنک و گچ
۱/۰٪	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۲	۷۸,۱۶۲,۹۱۵,۷۶۲	-/۰٪	.	.	زراعت و خدمات وابسته
-/۷٪	۱۰۱,۳۴۱,۵۱۷,۹۰۸	۴۳,۵۱۷,۹۲۱,۶۳۳	-/۲٪	۵۱,۳۵۲,۷۶۲,۱۶۷	۵۴,۶۰۲,۴۲۸,۷۳۶	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
-/۰٪	.	.	-/۲٪	۵۶,۸۳۴,۲۳۰,۱۴۳	۳۵,۲۰۸,۸۸۱,۷۰۲	سایر واسطه‌گریهای مالی
۱/۲٪	۱۸۵,۳۷۰,۷۹۹,۳۹۰	۴۲,۳۵۲,۶۶۲,۷۱۱	-/۵٪	۱۳۲,۸۴۸,۸۰۵,۳۷۷	۳۵,۷۸۳,۴۳۶,۵۴۶	لاستیک و پلاستیک
۲/۵٪	۳۸۰,۲۶۳,۷۳۵,۵۵۶	۱۶۵,۹۰۲,۱۲۵,۷۷۶	۱/۳٪	۳۳۵,۸۸۲,۵۴۹,۱۵۶	۱۳۱,۲۶۰,۱۲۲,۳۷۲	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۴٪	۲۱۹,۱۸۷,۴۴۳,۴۶۶	۸۷,۲۹۴,۳۶۱,۴۴۹	-/۴٪	۱۰۹,۵۶۸,۳۲۸,۶۰۸	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱/۹٪	۲۹۰,۸۶۶,۴۶۰,۸۸۸	۲۴۴,۸۵۰,۷۹۰,۸۰۴	-/۰٪	.	.	گواهی سپرده طلا
-/۰٪	.	.	-/۰٪	۵,۹۸۱,۵۹۸,۶۱۷	۳,۲۷۱,۵۲۷,۱۹۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-/۰٪	.	.	۲/۷٪	۶۷۴,۳۱۸,۷۷۹,۰۵۳	۴۶۱,۰۵۰,۴۰۳,۹۸۹	مواد و محصولات دارویی
-/۰٪	.	.	۲/۰٪	۵۰۶,۱۷۱,۰۹۶,۹۱۱	۴۷۳,۶۳۲,۲۱۱,۲۸۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۷۷/۲۰٪	۱۱,۹۶۵,۷۴۴,۵۲۶,۱۶۹	۵,۵۸۴,۷۹۲,۱۶۹,۲۰۶	۸۸/۱۶٪	۲۲,۲۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰	۱۲,۷۴۹,۱۳۰,۱۸۰,۲۸۹	

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

۱۳۹۹.۰۱.۳۰		۱۴۰۰.۰۱.۳۰							
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق		
۷۱,۵۰۷,۸۱۶,۴۰۵	-۲۸٪	۷۱,۶۷۴,۲۰۲,۶۵۴	۲,۲۸۶,۸۲۱,۳۹۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۰۰۰۵۲۳		
۳۵۶,۳۹۲,۱۹۸,۳۷۶	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۹۹۱۳۲۶		
۲۵۸,۶۹۶,۳۳۳,۸۸۴	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اجاره دولت آپرورش- کارنان ۹۹۱۱۱۸		
۲۵,۷۴۴,۷۳۳,۰۱۴	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اجاره دولتی آپرورش- ملت ۹۹۱۱۱۸		
۱۵,۹۸۲,۷۱۲,۵۳۹	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۹۹۰۴۲۳		
.	-۱۰۰٪	۹,۲۶۹,۸۸۳,۳۶۹	.	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۶۲۱		
۸۰۰۳۰۲۸۴۷۸۵۵	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۹۹۰۴۳۰		
۵۲۲,۵۲۴,۰۵۰,۵۷۰	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۹۹۰۷۲۱		
۷۱,۰۵۰,۵۰۸,۱۷۷	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۹۹۰۵۲۱		
۹۶,۵۰۲,۳۳۴,۹۱۸	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۹۹۱۰۲۲		
۵۳۴,۲۴۰,۷۷۴	-۱۰۶٪	۱۴,۷۴۸,۵۳۲,۲۷۹	.	۱۵,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۰۴۲۱		
.	-۱۰۲٪	۴,۷۷۳,۷۱۹,۶۰۶	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۰۴۲۲		
۱۳۷,۰۲۸,۴۰۴,۰۳۰	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۹۹۰۴۲۳		
.	-۱۰۷٪	۱۷,۹۸۴,۵۴۶,۲۷۲	.	۱۹,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۰۵۱۹		
۸,۶۷۵,۳۵۷,۵۶۲	-۱۰۷٪	۱۸,۱۶۳,۴۰۷,۲۸۵	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۰۷۱۹		
.	-۱۱۳٪	۳۴,۰۸۷,۳۷۱,۹۳۵	.	۳۸,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۰۸۱۷		
۵۱,۶۶۴,۸۸۹,۸۱۶	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۹۹۰۵۱۳		
.	-۱۳۱٪	۷۹,۴۱۷,۷۶۸,۷۲۴	.	۹۰,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۰۹۲۳		
.	-۱۰۵٪	۱۳,۳۳۹,۲۳۳,۶۱۸	.	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۱۰۰۶		
۱۱,۹۸۹,۳۳۷,۷۹۸	-۱۰۸٪	۲۰,۳۹۴,۴۰۸,۷۸۸	.	۲۳,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۱۰۱۳		
.	-۱۰۴٪	۱۰۰,۵۴۵,۰۴۶۸,۰۶	.	۱۱۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۰۱۱۱۱		
.	-۱۰۴٪	۱۰,۵۳۴,۳۹۶,۱۷۲	.	۱۱,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۵۱۸		
.	-۱۱۸٪	۴۶,۱۶۷,۳۶۵,۵۱۲	.	۵۶,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۲۱۹		
.	-۱۱۰٪	۲۵,۷۷۱,۳۵۹,۱۲۲	.	۳۲,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۳۱۸		
۵۴,۵۷۵,۱۵۴,۸۸۱	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۹۹۰۲۲۴		
.	-۱۱۶٪	۴۰,۹۸۵,۸۳۷,۲۳۰	.	۵۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۴۰۶		
۲۵,۵۴۲,۵۲۷,۵۷۳	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۴۰۷		
.	-۱۲۸٪	۶۹,۵۲۶,۷۳۴,۲۱۴	.	۸۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۹۹ ۰۱۰۵۱۲		
۶,۳۹۱,۷۶۹,۹۰۲	-۱۰۶٪	۱۴۰۲۰,۳۳۸,۳۷۱	.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۵۲۵		
۴,۹۲۵,۳۱۵,۸۳۱	-۱۰۲٪	۴,۸۱۴,۵۸۸,۱۸۶	.	۵,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۳۲۴		
۵۴,۱۶۵,۶۱۹,۷۰۹	-۱۲۳٪	۶۰,۰۴۱,۲۴۲,۲۷۱	.	۶۶,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۷۲۸		
۱۵,۴۲۰,۵۵۶,۴۶۰	-۱۰۲٪	۴,۷۴۴,۹۸۹,۸۱۴	.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۴۲۸		
۴۷,۲۸۲,۴۶۳,۳۰۳	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۶-۹۷ ۹۹۰۵۲۸		
۲۹۶,۹۴۰,۱۸۲	-۱۰۶٪	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۲۲	.	۱۵,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۹۸ ۰۰۰۸۲۴		
۱۸,۴۲۸,۹۶۲,۰۴۸	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	اسناد خزانه- م بودجه ۹۶-۹۷ ۹۹۰۶۲۵		
.	-۱۲۹٪	۹۹,۱۳۱,۷۶۷,۶۲۵	۴,۶۹۸,۸۸۶,۶۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش-۱۱۱		
.	-۱۲۹٪	۹۷,۸۲۶,۱۰۴,۳۹۱	۳,۴۶۸,۲۰۹,۸۶۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	مراجعه عام دولت ۷۰-ش-۱۱۲		
.	-۱۵۳٪	۱۳۴,۸۵۸,۵۳۶,۴۳۳	۴,۸۸۲,۰۹۸,۹۲۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	مراجعه عام دولت ۳-ش-۰۰۵		
.	-۱۰۰٪	۲۶۴,۳۴۴,۲۶۲	۲۶۴,۳۴۴,۲۶۲	.	۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	مراجعه عام دولت ۴-ش-۰۰۶		
۲,۶۳۵,۸۷۲,۰۹۸	-۱۰۰٪	.	.	.	.	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪		
.	۳/۳۳٪	۸۴۳,۳۳۳,۲۰۰,۳۳۴	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد		
.	۱/۵۴٪	۳۸۸,۲۳۳,۰۸۹,۵۰۳	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان		
۱,۹۳۸,۲۶۱,۰۲۸,۷۰۵	۸/۸۷٪	۲,۲۳۸,۸۱۱,۰۵۷,۹۹۸	۱۵,۶۰۰,۳۶۱,۱۴۰	۲۵,۰۴,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰					

پست گزاشش  
شاخص اندیشان



**صندوق سرمایه گذاری مشترک نیپرو**  
**ناداداشتهای همراه صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین، ماه ۱۴۰۰**

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۴۰۰.۰۱.۳۰	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵	۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵	۴۷,۶۵۰,۷۲۰,۰۱۹	۲۵	۴۲۴,۳۸۰,۸۷۰,۵۹۴	۲۹۲,۱۳۰,۲۳۳	۷-۱	۷-۱	۲۹۲,۱۳۰,۲۳۳	۷-۲	۴۲۴,۷۷۳,۰۰۰,۹۲۶
۶۱,۶۸۹,۶۰۶,۱۵۹	۴۲۰,۰۰۷,۹۲۸,۹۰۷	۴۲۰,۰۰۷,۹۲۸,۹۰۷	۴۷,۶۵۰,۷۲۰,۰۱۹	۰	۴۲۴,۷۷۳,۰۰۰,۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکتیهای تابد واتر خاورمیانه، سرمایه گذاری صنعت نفت، سرمایه گذاری گاز 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 چوب گیش، بیمه اتکالی امن، فجر انرژی خلیج فارس، گروه صنایع کاغذ پارس، پالایش نفت تهران، به پرداخت ملت، مدیریت صنعت شوینده بهشهر، پتروشیمی پارس، پلی پروپیلن جه، صنعتی دوده قام، مجتمع صنایع لاستیک یزد، سیمان ساوه، سرمایه گذاری صبا تامین، سرمایه کاری تامین اجتماعی، سرمایه گذاری سیمان تامین، پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.

۷-۲- بابت پرداخت اضافه واریزی به سرمایه گزاران بوده است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ تسویه و دریافت گردیده است.

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل مخارج عضویت در کانون ها تا تاریخ صورت خلاص داراییها مستهک شده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰.۰۱.۳۰	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال مالی	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۵,۵۰۴,۵۲۱	(۱,۳۵۱,۳۳۸)	۵۱,۳۵۱,۳۳۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۱۲۴,۵۵۵,۸۵۹	۱۲۶,۵۵۵,۸۵۹	۳۹۱,۰۷۴,۵۸۵	۳۹۰,۷۹۴,۵۰۷	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	آیوبان نرم افزار صندوق
۱۲۵,۵۰۴,۵۲۱	۴۴۲,۴۲۵,۹۲۳	۴۴۲,۴۲۵,۹۲۳	۴۴۰,۷۹۴,۵۰۷	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	۰



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 صورت خالص دارائیهها به شرح زیر است:

۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰
ریال	ریال
۱.۵۳۴.۲۰۰.۸۴۱.۸۱۰	۲۲۰.۱۹۰.۵۷۷.۶۸۰
۵۰۰.۰۰۰	.
.	۱۰۹.۵۵۶.۲۶۶.۷۳۰
۱.۵۳۴.۲۰۱.۳۴۱.۸۱۰	۳۲۹.۷۴۶.۸۴۴.۴۱۰

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - کوتاه مدت ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴  
 بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - قرض الحسنه ۸۵۶۸۴۸۲۹۸۰  
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - کوتاه مدت ۱-۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷

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

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارائیهها به شرح زیر است:

۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰
ریال	ریال
۲,۵۰۴,۷۹۵,۰۴۰	۹۹۰,۸۰۰,۶۶۳
۶۴,۳۷۹,۴۸۷,۶۹۹	۲۳۸,۸۸۰,۸۴۹,۰۵۷
۲,۳۳۶,۹۳۹,۰۷۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸,۴۱۲,۲۲۲	۱۲۴,۶۶۴,۴۹۳
۶۹,۲۸۹,۶۳۴,۰۳۹	۲۴۰,۱۴۶,۳۱۴,۲۱۳

مدیر ثبت (کارگزاری مفید)

مدیر (سید گردان انتخاب مفید)

متولی

حسابرس

پیوست گزارش  
شخص اندیشان

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
(۱۷،۶۸۲،۲۳۶)	۱،۵۷۳،۸۳۸،۸۹۴
۳۳۰،۹۹۳،۱۰۶،۲۶۴	۳،۸۱۷،۰۸۸،۸۹۴

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری  
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارائتها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷،۵۸۰،۹۶۰،۷۸۷	۲۰،۰۲۵،۴۰۷،۴۴۱	
۱۴،۸۱۱،۲۲۵،۷۹۱	۱،۲۹۶،۴۹۵،۴۱۰	۱۳-۱
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

۱۳-۱- واریزی های نامشخص عمدتاً بابت عدم ثبت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری توسط سرمایه گذار بوده است و پیگیری های لازم جهت تعیین تکلیف این حساب در حال انجام است.

۱۴- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارائتها 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

پوست گزارش  
شاخص اندیشان

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
۴,۰۳۲,۶۷۶,۳۵۱	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	۱۵-۲
۶۰,۳۳۵,۸۴۵,۲۲۱	۸۴,۰۳۵,۲۹۹,۶۵۴	۱۵-۳
<u>۹۰۰,۳۲۴,۵۲۴,۴۵۴</u>	<u>۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴</u>	

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

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

پوست گزانش  
تخصص انبوه‌پژوهی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشروح  
 داداشهای همراه صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به  
 ۱۳۹۹.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزدها (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	ایران ترانسکو							
۲	ایرکا پارت صنعت	۷,۳۰۲,۱۳۵	۱۵۵,۹۱۷۴,۶۴۷,۵۲۶	۹۷,۱۴۰,۳۳۶,۹۹۴	۲۳۴,۳۳۶,۰۳۶	۸۲۹,۸۷۳,۲۳۶	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	۷,۱۴۹,۷۳۴,۹۱۷۵
۳	بانک تجارت	۳۳۵,۳۱۰,۲۳۴	۱,۲۷۲,۶۰۲,۷۹۷,۰۰۲	۲۸۸,۳۶۰,۵۰۹,۷۱۵	۱,۳۴۴,۳۷۰,۵۷۳	۶,۳۶۲,۰۱۳,۹۶۶	۸۷۶,۳۳۴,۹۰۲,۲۴۸	۱۴,۳۴۰,۳۴۵,۹۶۴
۴	بانک خاورمیانه							
۵	بانک سینا							
۶	بانک صادرات ایران	۸۲,۷۵۲,۵۳۰	۲۶۹,۵۸۶,۲۷۸,۲۶۰	۱۱۰,۳۵۷,۰۷۰,۸۶۲	۲۶۶,۷۷۲,۹۲۵	۱,۳۳۷,۹۲۱,۱۳۹	۱۵۷,۶۱۴,۴۵۳,۳۳۴	۴۸,۹۸۷,۶۶۸,۶۶۵
۷	بانک ملت							
۸	برق و انرژی یونیدگستر پارس	۷۵۰,۳۴۵	۲۲,۴۶۹,۸۳۷,۷۵۰	۱۳,۸۹۲,۱۳۵,۱۰۷	۲۱,۳۴۵,۴۹۹	۱۱۲,۳۴۹,۱۹۴	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰	
۹	به پرداخت ملت	۱,۱۴۹,۱۸۴	۴۹,۳۸۸,۲۵۵,۵۶۰	۴۷,۹۹۲,۴۵۰,۹۳۷	۴۶,۹۱۸,۵۳۴	۳۶,۹۴۱,۳۷۶	۱,۵۱,۹۴۴,۸۱۳	
۱۰	بهباش کارخانه تهران	۲۰,۵۱۰,۱۴۱	۸۲,۰۴۰,۵۶۴,۰۰۰	۴۵,۱۶۴,۱۸۳,۶۹۶	۷۷,۹۳۷,۳۴۸	۴۱۰,۲۰۲,۸۲۰	۲۶,۳۸۸,۳۴۰,۲۳۶	
۱۱	بیمه اتکالی ایرانیان	۱۹,۷۵۲,۵۷۵	۷۸۱,۳۷۷,۷۰۱,۰۵۷	۱۱۳,۶۸۲,۶۴۶,۷۳۳	۲۷۸,۳۵۵,۴۷۹	۱,۴۰۶,۳۸۸,۴۹۹	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷	۱۰,۰۱۰,۷۵۱,۱۱۵
۱۲	پارس مینو							
۱۳	پالایش نفت اصفهان	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۱۹۳,۳۴۰,۵۱۴	۱۰۷,۸۴۶,۱۹۴,۵۷۵	۵۵۸,۷۸۷,۲۵۱	۱,۹۸۰,۹۶۶,۶۵۱	۷۵۵,۸۰۷,۳۹۲,۰۳۷	۵۹۰,۹۲۰,۶۸۳
۱۴	پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۶,۴۴۸,۵۹۸	۵,۵۳۳,۷۸۹	۴۹,۱۲۰,۰۰۰	(۹۷,۱۰۱,۳۸۷)	۲۱۴,۹۸۰,۳۴۸
۱۵	پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۹۵۷,۳۶۱	۵,۸۴۰,۵۹۱	۲۰,۶۷۵,۰۰۴	۲,۷۶۵,۵۱۷,۰۴۴	
۱۶	پالایش نفت شیراز	۴۱۵,۱۹۴	۴۹,۹۲۸,۰۹۰,۲۸۲	۲۳,۱۹۷,۶۶۹,۹۷۴	۴۱,۵۷۵,۵۵۳	۱۴۹,۶۴۰,۴۵۶	۶,۵۳۹,۲۰۴,۳۹۹	
۱۷	پتروشیمی ارومیه	۶۸۰,۷۲۳	۱۴,۷۸۴,۳۹۱,۴۳۳	۴,۳۹۲,۳۴۸,۸۹۸	۱۳,۵۶۹,۸۶۴	۷۱,۴۲۱,۴۵۸	۹,۹۰۶,۸۵۱,۲۱۲	
۱۸	پتروشیمی پارس	۸۲۱,۰۴۶	۱۱۴,۷۹۹,۹۵۱,۰۸۰	۷۲,۳۳۶,۹۶۹,۴۴۵	۱۰۹,۰۵۹,۱۰۱	۵۷۳,۹۹۹,۷۶۶	۴۱,۶۷۹,۹۲۲,۷۶۸	۱,۷۸۰,۸۱۸,۹۳۱
۱۹	پتروشیمی پردیس							
۲۰	پتروشیمی تندگوگان	۴,۹۹۰,۰۰۰	۵۳,۸۱۷,۵۳۶,۴۸۲	۴۳,۵۵۷,۹۷۸,۲۱۲	۷۶,۰۲۹,۳۴۲	۲۶۹,۱۳۷,۶۹۶	۹,۹۲۴,۳۹۱,۳۳۲	۲۱,۰۳۱,۴۹۳,۶۳۷
۲۱	پتروشیمی جم	۱۰	۴۱۹,۰۰۰	۲۱۸,۶۹۶	۳۹۶	۲,۰۹۵	۱۹۷,۸۱۳	۲۵,۵۳۸,۸۷۷,۴۹۱
۲۲	پتروشیمی خارک	۱,۳۱۳,۸۷۵	۴۷,۹۴۸,۰۶۲,۵۰۰	۴۹,۱۷۰,۵۷۳,۶۶۳	۴۵,۵۵۰,۵۵۰	۲۳۹,۷۴۰,۳۱۲	(۱,۵۰۷,۸۰۲,۰۲۵)	
۲۳	پتروشیمی خراسان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۷۵,۷۵۳,۹۵۰	۹۳,۱۵۲,۶۱۹,۴۵۰	۱۵۸,۷۲۱,۵۱۰	۸۳۵,۳۸۸,۷۷۴	۷۲,۹۲۹,۰۳۴,۲۱۶	۶۶۹,۹۶۷,۹۶۱
۲۴	پتروشیمی شازند							۶,۹۷۸,۰۷۸,۳۷۶

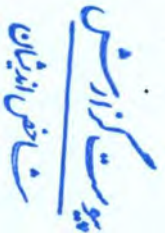
پوست گزارش  
 رض ایشان

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)	کاربرد (ریال)	ماليات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۹	پتروشیمی غدیر	۳,۳۹۹,۷۳۳	۲۰۰,۳۰۰,۱۷۲,۰۴۸	۱۴۴,۹۳۸,۳۰۰,۳۵۹	۲۰۲,۳۷۷,۹۴۴	۱,۰۰۰,۱۵۰,۸۵۳	۵۳,۸۷۹,۳۴۲,۷۸۲	۲۸,۵۵۶,۷۰۲,۳۳۱
۳۰	پتروشیمی فناوریان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۵,۰۹۸,۳۹۵	۱۷۵,۹۱۶,۶۸۰,۶۹۸	۲۹۴,۸۶۰,۲۸۰	۱,۰۴۳,۷۵۴,۹۹۳	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۳۴	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۳۴
۳۱	پتروشیمی نوری	۵۰۳,۹۶۷	۵۵,۶۶۹,۸۷۹,۶۰۰	۲۰,۷۱۰,۸۳۴,۵۷۲	۲۰,۷۱۰,۸۳۴,۵۷۲	۲۷۸,۳۴۹,۴۰۳	۳۴,۶۲۷,۸۰۹,۸۳۳	۳۴,۶۲۷,۸۰۹,۸۳۳
۳۲	پتروشیمی شیراز	۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۳,۲۷۳,۹۴۵	۲۵,۳۹۴,۰۵۹	۱۳۳,۶۵۵,۰۰۴	۸۱۸,۶۷۶,۹۹۲	۱۷۲,۱۲۶,۰۶۳
۳۳	پخش هجرت	۵۵۰,۰۰۰	۹۴,۵۵۴,۵۰۲,۰۱۷	۳۵,۸۴۶,۱۵۱,۲۶۰	۸۹,۸۳۳,۳۵۱	۴۷۲,۷۲۲,۵۴۱	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵	۱۰,۱۷۵,۹۶۰,۷۱۲
۳۴	بلی پروپان - جم بیلن	۷,۱۳۱,۸۳۸	۱۱۲,۶۴۱,۳۷۵,۱۵۰	۷۳,۳۳۹,۹۴۵,۹۸۶	۱۰۷,۰۰۵,۴۱۰	۵۶۳,۲۰۶,۸۷۶	۳۷,۷۳۱,۳۱۶,۸۷۸	۴,۸۸۹,۹۹۱
۳۵	پلیمر آریا ساسول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۷,۱۰۶,۵۰۰	۱۷,۸۱۱,۹۹۶	۹۳,۳۴۹,۹۹۳	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱
۳۶	تامین سرمایه امید	۲۸,۲۰۹,۹۳۸	۵۳۹,۵۹۷,۷۷۰,۵۰۰	۱۹۶,۳۸۱,۸۵۹,۳۴۱	۶۴۹,۸۶۸,۲۴۳	۲,۶۹۷,۹۸۸,۵۵۳	۳۳۹,۸۶۸,۰۵۴,۰۶۳	۳۳۹,۸۶۸,۰۵۴,۰۶۳
۳۷	تامین سرمایه بانک ملت	۸,۴۹۱,۵۳۸	۲۳۱,۹۱۷,۵۹۰,۱۸۰	۲۰۲,۸۲۵,۳۵۷,۹۵۹	۲۱۰,۸۷۵,۰۶۹	۱,۱۰۰,۹۸۷,۹۵۳	۱۷,۸۲۹,۵۷۹,۱۹۹	۱۷,۸۲۹,۵۷۹,۱۹۹
۳۸	تامین سرمایه لوتوس پارسان	۱,۷۰۴,۹۳۷	۵۳,۶۸۰,۳۹۴,۱۸۰	۲۸,۲۵۵,۶۲۰,۸۲۳	۵۰,۹۹۵,۹۵۶	۲۶۸,۴۰۱,۹۷۰	۲۵,۱۰۵,۳۷۵,۴۳۱	۲۵,۱۰۵,۳۷۵,۴۳۱
۳۹	تایوانار خاورمیانه	۲,۷۹۱,۷۶۱	۱۶۱,۵۸۰,۲۸۴,۳۰۱	۱۹۲,۱۷۷,۵۹۹,۵۹۲	۱۵۳,۵۰۰,۴۸۲	۸۰۷,۹۰۰,۱,۴۱۸	(۳۱,۵۶۸,۷۱۷,۱۹۱)	۲,۲۱۰,۹۳۳,۸۷۶
۴۰	تجارت الکترونیک پارسان	۲,۸۲,۴۴۷	۱۰,۹۶۰,۶۱۷,۰۴۳	۶,۸۰۹,۷۳۱,۱۹۹	۱۰,۴۱۲,۵۵۱	۵۴,۸۰۳,۰۶۰	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳
۴۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳,۲۹,۱۶۵	۱۰,۴۰۴,۵۰۰,۸۰۵	۸۹,۶۰۰,۵۵,۱۹۶	۱۴۶,۹۶۵,۱۶۶	۵۲,۰۳۳,۵۰۷	۱۳,۷۷۹,۳۱۷,۹۳۶	۱۳,۷۷۹,۳۱۷,۹۳۶
۴۲	توسعه مسیر برق گیلان	۲۳,۹۷,۹۰۴	۶۲,۸۳۷,۶۵۰,۴۰	۳۹,۸۸۶,۶۱۹,۴۱	۲۸۱,۹۶۶,۳۹۲	۹۹۸,۱۳۰,۳۳۴	۲۳,۵۸۷,۶۹۰,۷۹۷	۲۳,۵۸۷,۶۹۰,۷۹۷
۴۳	توسعه معادن روی ایران	۱۵,۷۲۹,۵۸۷	۱۹۹,۶۳۴,۰۶۹,۶۶۶	۱۰۴,۸۹۲,۵۷۲,۱۰۸	۱۰۴,۸۹۲,۵۷۲,۱۰۸	۲۸۱,۹۶۶,۳۹۲	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲
۴۴	توسعه معادن و فلزات	۱,۹۹۶,۳۷۱	۶۳,۰۶۵,۳۵۹,۸۹۰	۳۰,۹۷۹,۱۳۷,۹۱۷	۵۹,۹۰۵,۷۲۶	۳۱۵,۳۳۶,۸۲۵	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲
۴۵	تولید نیروی برق آبادان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۸۶,۸۱۹,۶۹۶	۱۴۰,۷۳۳,۷۱۷,۶۱۲	۲۷۵,۴۱۶,۶۷۸	۹۷۴,۹۳۴,۳۸۷	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹
۴۶	تولید نیروی برق دماوند	۲,۳۴۳,۳۳۳	۱۱۶,۸۵۴,۳۶۹,۰۷۳	۸۷,۴۳۸,۰۰۹,۷۷۳	۱۱۱,۰۰۰,۹,۵۴۶	۵۸۴,۳۷۱,۳۴۵	۲۸,۷۳۰,۹۷۸,۴۰۸	۲۸,۷۳۰,۹۷۸,۴۰۸
۴۷	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۳۷۷,۸۴۹	۳,۴۴۱,۴۳۷,۷۱۴	۱,۶۶۸,۶۰۷,۷۱۳	۲,۲۶۹,۳۵۵	۱۷۲,۰۷,۱۸۹	۱,۷۵۲,۳۴۳,۴۵۷	۱,۷۵۲,۳۴۳,۴۵۷
۴۸	تجهه توزیع غذایی دنا آفرین فدک	۲۰۷,۱۶۵,۰۵۱	۱,۷۵۲,۳۴۳,۴۵۷	۱,۷۵۲,۳۴۳,۴۵۷	۲۰۷,۱۶۵,۰۵۱	۱,۷۵۲,۳۴۳,۴۵۷	۲۰۷,۱۶۵,۰۵۱	۲۰۷,۱۶۵,۰۵۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو  
 ناداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)	ماليات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵۲	حضاری شمال	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۶۱,۳۲۳,۵۵۰	۲۶,۹۳۷,۰۸۹,۸۵۴	۳۰,۶۳۷,۸۴۳	۱۶۱,۳۰۷,۱۱۶	۵,۱۳۲,۳۷۸,۳۳۸	۱۱,۵۷۸,۶۹۷,۱۳۱
۵۳	داروسازی کاسپین تامین	۱,۰۰۰,۳۳۱	۲۹,۰۰۵,۰۷۶,۳۳۸	۳۱,۳۱۹,۳۴۲,۲۲۰	۲۷,۵۵۳,۴۶۷	۱۳۵,۰۲۵,۳۸۳	(۲,۴۸۶,۹۴۵,۳۳۳)	۹,۹۳۵,۳۰۰,۵۰۲
۵۴	دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	۵,۰۱۵,۳۳۶,۳۱۸
۵۵	ذغال سنگ نگین طمس	.	.	.	.	.	.	۷۱,۳۳۳,۷۵۷
۵۶	زامیاد	.	.	.	.	.	.	۲,۶۵۱,۰۷۰,۰۷۹
۵۷	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۵,۰۶۸,۶۳۶,۳۰۶
۵۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۸۰,۹۶۶,۱۸۰	۱۶۶,۱۶۱,۰۹۸,۱۲۵	۹۱۸,۰۹۲,۰۸۲	۲,۳۴۹,۹۰۴,۸۳۵	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸	۴,۸۹۱,۱۸۵,۹۶۷
۵۹	س. صن. بازرشستگی کارکنان بانکها	۲۰,۳۳۲,۳۳۷	۱۴۳,۰۰۸,۲۸۵,۴۶۹	۷۲,۳۲۶,۳۵۴,۰۰۶	۲۰۱,۹۹۶,۱۶۰	۷۱۵,۰۴۱,۴۳۶	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷	۵,۳۳۱,۶۶۳,۱۳۲
۶۰	سبحان دارو	.	.	.	.	.	.	.
۶۱	سپیدار سیستم آسیا	۵۴,۹۱۴	۴,۰۴۰,۱۴۵,۴۲۲	۲,۱۸۸,۸۳۶,۴۵۶	۳,۸۳۸,۰۱۱	۲۰,۳۰۰,۰۷۳	۱,۸۳۷,۱۴۰,۰۰۲	.
۶۲	سخت آژند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۱,۶۱۱,۷۰۹	۱۳,۳۳۹,۱۸۷	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۳۳۹,۱۰۴	.
۶۳	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	۲,۳۴۴,۳۴۱,۷۳۳
۶۴	سرمایه گذاری پویا	۱,۹۸۲,۹۶۰	۲۹,۱۷۸,۹۱۲,۰۰۰	۸,۱۳۸,۷۹۳,۷۶۰	۲۷,۷۱۹,۳۸۲	۱۴۵,۸۹۴,۵۶۲	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۲۹۶	.
۶۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۷۳۰,۳۶۴,۱۳۰	۱۷۱,۶۰۲,۶۹۰,۰۱۹	۴۴۳,۸۰۹,۵۸۰	۲,۳۳۳,۶۵۲,۲۸۱	۳۱۲,۳۰۰,۳۱۱,۲۵۰	.
۶۶	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	۲۴,۵۴۵,۴۲۳,۶۹۲
۶۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴,۳۳۶,۵۱۷	۲۹۸,۵۵۷,۹۰۲,۴۷۰	۲۲۶,۲۷۰,۵۹۴,۰۸۰	۲۸۳,۶۲۶,۰۳۹	۱,۴۹۲,۷۸۹,۴۹۲	۷۰,۵۱۰,۸۹۲,۸۵۹	.
۶۸	سرمایه گذاری صبا تامین	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۸۰,۴۵۳,۵۰۲	۸۲,۹۵۳,۳۹۸,۸۸۴	۹۱,۶۵۳,۸۰۴	۴۸۲,۴۰۲,۳۷۳	۱۲,۹۵۳,۰۹۸,۵۴۱	.
۶۹	سرمایه گذاری صدر تامین	۱۴,۰۷۸,۴۳۶	۱۷۸,۹۱۷,۰۰۹,۳۳۸	۱۱۰,۰۳۷,۵۸۶,۵۰۷	۲۵۲,۸۰۶,۶۳۳	۸۹۴,۸۹۵,۱۴۱	۶۷,۷۹۳,۳۴۱,۳۳۷	.
۷۰	سرمایه گذاری کتلورزی کوثر	۵,۹۳۰,۰۳۴	۱۷۸,۵۱۲,۳۷۲,۳۸۴	۱۵۴,۶۹۷,۴۰۱,۸۷۱	۲۵۲,۱۴۴,۱۳۱	۸۹۲,۵۶۲,۳۸۵	۲۲,۶۷۰,۳۶۳,۹۹۷	.
۷۱	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۴,۰۷۳,۱۰۰	۱۶۳,۹۰۹,۳۹۵,۷۰۰	۱۴۱,۷۳۲,۱۵۰,۰۳۷	۱۵۵,۷۱۱,۷۲۵	۸۱۹,۵۴۶,۹۸۶	۲۱,۳۰۱,۹۸۶,۹۵۲	.
۷۲	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۸۳,۳۱۳,۰۴۴,۳۶۵
۷۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۵,۳۱۳,۳۷۷	۶,۶۰۴,۳۱۸	۳۴,۷۵۹,۹۹۹	۵۹۵,۳۲۲,۴۰۶	.
۷۴	سرمایه گذاری مسکن	۳۱,۹۹۹,۹۴۶	۳۳۲,۶۹۹,۱۹۶,۷۸۸	۱۸۷,۲۷۵,۷۶۳,۹۷۱	۴۵۵,۸۰۵,۶۱۹	۱,۶۱۳,۴۹۵,۹۶۷	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۳۳۱	۲۰,۳۱۰,۹۱۳,۶۶۷

بشرو  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک  
 ناداشتهای همراه صورتهای مالی

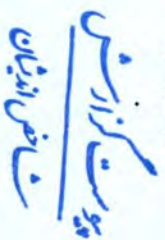
صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو  
 داداشهای همراه صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۷۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۶۸۶۴۷	۸۱۶۳۳۸۶۸۰۶۰	۴۶۳۲۸۳۲۱۲۴۶۳	۱۱۰۰۰۷۷۱۵۶	۴۰۸۲۱۹۳۴۰	۳۴۱۳۴۱۳۵۹۱۰۱	۳۴۱۳۴۱۳۵۹۱۰۱
۷۶	سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	۱۹۰۰۰۰۰۰۰	۳۱۷۷۵۶۳۴۶۵۰	۱۴۰۴۹۹۴۳۷۷۶۸۵	۳۳۸۵۶۷۶۱	۱۵۸۸۰۷۸۳۷۳۹	۱۷۵۳۳۳۹۱۸۳۳۸۵	۱۷۵۳۳۳۹۱۸۳۳۸۵
۷۷	سکه تمام بهار تحولی اروزه سامان	۸۰۰۰۰	۵۰۳۱۲۴۳۷۸۶۸۸	۵۰۳۱۲۴۳۷۸۶۸۸	۰	۰	۰	۰
۷۸	سکه تمام بهار تحولی اروزه صادرات	۲۶۱۶۰۰	۳۸۸۰۰۰۷۳۵۳۸۰۰	۱۶۷۷۷۶۸۳۴۹۸۵	۵۲۴۱۲۹۹۸	۰	۱۲۰۱۱۷۷۹۵۴۸۱۶	۱۲۰۱۱۷۷۹۵۴۸۱۶
۷۹	سیمان بهیمان	۴۰۰۰۰۰	۲۶۷۹۸۶۳۹۱۷۰	۲۴۳۹۲۰۳۷۱۹۳	۲۵۴۵۸۳۱۸	۱۳۳۹۹۳۲۰۳	۲۳۳۷۱۶۰۴۵۶	۲۳۳۷۱۶۰۴۵۶
۸۰	سیمان داراب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۱	سیمان ساوه	۱۸۳۳۶۰	۹۱۹۹۳۹۳۵۱۰	۶۱۳۳۷۸۱۲۳۲	۱۲۹۹۳۷۶۳	۴۵۹۹۶۶۶۷	۳۰۰۵۵۲۳۰۰۸	۳۰۰۵۵۲۳۰۰۸
۸۲	سیمان غرب	۴۳۰۰۹۶۷	۱۶۶۳۳۶۶۴۳۷۰	۸۱۰۵۳۹۶۲۷۳	۱۵۸۰۰۶۶۴	۸۳۱۶۳۳۳۰	۸۳۲۸۳۰۴۱۱۴	۸۳۲۸۳۰۴۱۱۴
۸۳	سیمان هگمتان	۳۰۰۰۰۱	۵۷۸۱۰۰۰۰۰۰۱	۴۳۳۵۰۲۵۴۱۲	۵۴۹۱۹۰۹	۲۸۹۰۵۰۰۰	۱۳۱۵۷۷۶۸۰	۱۳۱۵۷۷۶۸۰
۸۴	شرکت ارتباطات سيار ايران	۹۸۷۷۰۰	۲۶۶۱۲۳۶۲۰۰۰	۳۷۸۱۳۰۹۸۵۴۹	۲۵۳۲۸۱۳۳	۱۳۳۰۶۱۳۱۰	(۱۳۵۹۱۷۹۳۳۳)	(۱۳۵۹۱۷۹۳۳۳)
۸۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۱۰۰۰۰۰	۵۹۸۱۵۳۰۰۳۳	۲۹۶۷۶۹۶۱۶۸۱	۵۶۸۳۳۸۱۰	۲۹۹۰۷۶۵۰۲	۲۹۷۷۸۳۳۳۸۳۸۰	۲۹۷۷۸۳۳۳۸۳۸۰
۸۶	شرکت بیمه اتکالی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۷	صنایع چوب خزر کاسپین	۱۰۸۸۹۸	۶۵۵۲۹۳۷۱۵۰	۲۷۲۴۹۲۱۹۸۲	۶۳۲۵۳۸۸	۳۲۷۶۶۶۶۶	۳۷۸۹۰۲۵۱۹۴	۳۷۸۹۰۲۵۱۹۴
۸۸	صنایع ماشین های اداری ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۹	صنایع جوشکاب یزد	۶۱۰۴۳۹	۷۸۹۷۳۶۳۷۳۸۰	۴۹۷۱۷۳۳۵۷۷۷	۷۵۴۱۰۸۲۸	۳۹۴۸۶۳۱۳۲	۲۸۷۷۵۰۱۷۶۴۳	۲۸۷۷۵۰۱۷۶۴۳
۹۰	صنعتی زر ماکرون	۱۰۸۶۷۶۳	۸۲۸۳۲۳۹۲۵۵۰	۴۳۳۴۶۹۳۵۴۳	۷۸۶۹۹۹۱۰	۴۱۴۲۱۲۴۶۱	۳۹۱۰۲۸۸۶۶۶	۳۹۱۰۲۸۸۶۶۶
۹۱	عطرین نخ قم	۱۵۰۲۶۴	۵۳۰۱۹۰۰۰۰۰	۵۳۳۱۲۳۵۰۵۰۴	۵۰۳۶۷۸۸	۲۶۵۰۹۴۹۹	(۳۳۸۹۶۷۹۱)	(۳۳۸۹۶۷۹۱)
۹۲	غذایک سازان سپاهان	۶۴۱۰۰۰۰	۱۸۳۳۹۳۳۸۳۶۰	۱۸۱۹۵۲۵۸۵۰۵	۱۷۴۶۰۴۰۳	۹۱۸۹۱۷۱۹۲	۷۴۸۳۲۳۰	۷۴۸۳۲۳۰
۹۳	فخر انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۴	فراورده های نسوز آذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۵	فراوری معدنی ایال کانی پارس	۳۸۰۰۴۰۰	۵۲۹۷۷۵۷۶۰۰۰	۴۷۳۴۴۸۰۲۵۷۸	۵۰۳۳۳۷۶۱۲	۲۶۴۸۸۷۸۸۰	۵۴۱۷۵۵۷۹۸۰	۵۴۱۷۵۵۷۹۸۰
۹۶	فولاد آلیاژی کاتان	۱۳۴۸۰۸۱	۷۷۳۳۹۸۳۳۵۹۰	۵۷۳۴۸۳۳۴۵۲	۷۴۶۳۳۳۵۱	۳۵۴۱۴۹۱۶۵	۱۹۳۳۰۵۷۵۸۱۲	۱۹۳۳۰۵۷۵۸۱۲
۹۷	فولاد آلیاژی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۸	فولاد خوزستان	۵۱۹۴۲۲	۷۸۴۴۱۷۸۳۰۰	۳۸۱۶۹۳۸۱۶۱	۷۴۵۱۹۰۱	۳۹۲۲۰۸۹۰	۳۹۸۰۵۵۷۳۴۸	۳۹۸۰۵۵۷۳۴۸





صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو  
 داداشینهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کاربردزاد	ماليات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۹۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۷۵,۰۰۰	۱۳,۴۲۸,۹۷۲,۸۴۰	۲۸,۴۷۶,۱۹۸	۱۴۹,۸۷۵,۰۰۱	۱۶,۳۶۷,۶۷۵,۹۶۱	۱۶,۳۶۷,۶۷۵,۹۶۱
۱۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۴۶,۴۷۰,۱۸۲	۹۳۷,۸۱۲,۸۰۴,۶۰۱	۲۸۰,۲۹۱,۷۰۸,۱۶۱	۱,۲۵۲,۴۹۶,۰۵۱	۴,۷۳۹,۰۶۳,۹۸۴	۶۶۱,۵۲۹,۵۳۶,۴۰۵	۶۶۱,۵۲۹,۵۳۶,۴۰۵
۱۰۱	کارخانجات ارواحش	۱,۹۶۹,۷۳۲	۷۳,۴۵۳,۲۳۰,۳۴۰	۸۴,۷۹۲,۲۶۰,۵۴۹	۶۹,۷۸۹,۴۹۵	۳۶۷,۲۶۶,۱۶۷	(۱۱,۷۷۶,۰۷۵,۸۷۱)	(۱۱,۷۷۶,۰۷۵,۸۷۱)
۱۰۲	کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۳	کالسیمین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۴۴۴,۶۴۱,۹۴۰	۱۰۴,۰۵۹,۳۳۱,۰۰۰	۲۱۷,۹۷۱,۱۰۶	۱,۱۴۷,۲۲۳,۳۰۹	۱۲۴,۰۲۰,۱۶۶,۶۲۵	۱۲۴,۰۲۰,۱۶۶,۶۲۵
۱۰۴	کنسورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۴۵,۸۷۳	۷,۱۵۰,۶۹۴,۴۶۰	۳,۰۶۶,۱۱۴,۴۹۸	۶,۷۹۳,۰۳۱	۳۵,۷۵۳,۴۷۰	۴۰,۴۲۰,۳۳۳,۴۶۱	۴۰,۴۲۰,۳۳۳,۴۶۱
۱۰۵	کنت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۳۱,۸۵۴,۶۷۸	۶۳,۸۱۶,۹۰۴,۸۵۰	۱۲۷,۳۰۸,۶۱۱	۴۵۰,۶۵۸,۲۷۷	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰
۱۰۷	کویر تابر	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۸	کیمبارو	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۹	گروه پتروشیمی س. ایرانین	۴۰,۰۴۲,۴۹۲	۶۶۳,۳۰۰,۸۴۳,۷۱۱	۱۹۹,۲۳۳,۴۸۵,۴۲۵	۶۳۰,۱۲۲,۲۱۳	۳,۳۱۶,۵۰۴,۱۹۴	۴۶۰,۰۳۰,۷۳۱,۸۷۹	۴۶۰,۰۳۰,۷۳۱,۸۷۹
۱۱۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۰۱۴,۳۶۰	۳۹۶,۱۰۸,۳۴۱,۶۰۰	۱۱۷,۸۸۲,۹۶۲,۶۸۷	۵۵۹,۵۰۱,۸۴۲	۱,۹۸۰,۵۴۱,۷۰۶	۲۷۵,۶۸۵,۲۳۵,۲۶۵	۲۷۵,۶۸۵,۲۳۵,۲۶۵
۱۱۱	گروه بهمن	۸,۱۷۵,۴۴۰	۲۸۲,۰۰۳,۵۹۹,۸۴۰	۷۸,۴۸۰,۰۰۱,۳۸۵	۲۱۸,۶۵۸,۷۹۵	۱,۴۱۰,۰۰۱,۸۰۰,۰۰۳	۲۰,۱,۷۹۴,۹۲۱,۶۵۷	۲۰,۱,۷۹۴,۹۲۱,۶۵۷
۱۱۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۳	گلشانی	۳۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۸۰۵,۵۳۰	۹,۷۳۱,۲۶۷	۵۱,۱۶۴,۹۹۹	(۳۳,۶۹۲,۰۹۶)	(۳۳,۶۹۲,۰۹۶)
۱۱۴	گلو کوزان	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۵	لامپ پارس شهبان	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۶	م. صنایع و معادن اجیاء سپاهان	۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۱,۲۳۴,۹۷۱	۲۰,۶۶۲,۴۹۵	۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱۳,۶۳۷,۴۶۶)	(۱۳,۶۳۷,۴۶۶)
۱۱۷	مین انرژی طلخ فارس	۵,۶۹۹,۴۰۵	۱۱۵,۹۴۶,۴۳۴,۸۱۰	۱۱۷,۱۰۳,۶۱۴,۲۲۲	۱۱۰,۱۴۸,۳۴۳	۵۷۹,۷۳۲,۱۲۴	(۱,۸۳۷,۰۶۹,۷۷۹)	(۱,۸۳۷,۰۶۹,۷۷۹)
۱۱۸	مجمع صنایع لاستیک نبرد	۵۵۳,۶۳۲	۵۲,۵۵۴,۵۵۹,۳۳۷	۲۲,۳۶۹,۴۱۹,۹۰۸	۴۹,۹۲۵,۰۶۳	۲۶۲,۷۳۲,۶۷۴	۲۹,۸۷۲,۴۴۱,۶۸۲	۲۹,۸۷۲,۴۴۱,۶۸۲
۱۱۹	مخابرات ایران	۳۷,۸۰۳,۶۲۲	۵۵۲,۵۰۱,۸۸۷,۷۶۶	۳۹۰,۹۸۲,۷۹۲,۰۰۰	۷۱۲,۶۰۸,۷۱۰	۲,۷۶۲,۵۰۹,۴۵۳	۱۵۸,۰۴۳,۹۱۷,۵۲۳	۱۵۸,۰۴۳,۹۱۷,۵۲۳
۱۲۰	مدیریت انرژی امید تان هور	.	.	.	.	.	.	.
۱۲۱	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۶۹۲,۳۰۰	۹,۰۴۸,۷۷۰,۳۶۷	۱۰,۰۳۶,۳۷۷,۶۶۰	۸,۵۹۶,۱۱۸	۴۵,۲۴۳,۸۴۸	(۱۰,۳۰۴,۳۲۷,۵۵۹)	(۱۰,۳۰۴,۳۲۷,۵۵۹)



**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**  
**داداشهای همراه صورتیهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰**

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زبان) فروش (ریال)	سود (زبان) فروش (ریال)
۱۲۲	مدیریت صنعت شوینده تصابشهر	۱,۲۰۲,۷۸۵	۴۷,۷۸۵,۵۱۶,۱۰۰	۴۵,۳۳۳,۳۵۷,۰۴۰	۴۵,۳۹۷,۱۰۳	۲۳۸,۹۳۲,۵۸۰	۲,۱۵۸,۸۲۹,۳۷۷	۲,۱۵۸,۸۲۹,۳۷۷
۱۲۳	مدنی و صنعتی گل گهر	۱۳,۵۶۸,۷۴۸	۲۰,۶۱۰,۳۷۶,۰۶۰	۱۴۱,۱۰۴,۵۱۱,۴۸۸	۲۶۸,۲۷۳,۸۱۹	۱۰,۰۰۴,۸۹۲,۷۴۹	۶۳,۷۲۵,۹۸۲,۰۰۴	۶۳,۷۲۵,۹۸۲,۰۰۴
۱۲۴	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۷۸۴,۳۰۴	۲۶۱,۸۳۳,۵۷۱,۲۹۰	۱۰۲,۳۵۵,۵۶۵,۴۰۳	۳۵۶,۵۰۴,۸۵۱	۱,۳۰۹,۱۱۷,۸۴۳	۱۵۷,۸۰۲,۳۸۳,۱۹۳	۱۵۷,۸۰۲,۳۸۳,۱۹۳
۱۲۵	ملی صنایع مس ایران	۴۳,۲۳۳,۸۷۱	۱,۳۵۰,۳۴۵,۹۸۸,۵۹۱	۲۸۵,۸۶۷,۴۰۰,۳۳۷	۱,۵۱۵,۱۸۹,۰۱۳	۶,۷۵۱,۲۳۰,۰۰۶	۹۵۶,۱۱۲,۱۶۹,۳۳۵	۹۵۶,۱۱۲,۱۶۹,۳۳۵
۱۲۶	موژون							
۱۲۷	نفت ایرانول	۴۸۸,۴۶۰	۱۸,۴۴۴,۴۰۲,۳۶۹	۱۴,۹۷۵,۲۳۳,۳۲۹	۲۰,۱۸۰,۶۶۴	۹۲,۲۲۲,۰۱۲	۲,۳۵۶,۷۷۶,۴۶۴	۲,۳۵۶,۷۷۶,۴۶۴
۱۲۸	نیروژانس	۳,۵۸۱,۰۹۰	۲۹۷,۵۱۸,۸۱۹,۱۶۰	۱۴۲,۲۰۰,۷۸۳,۷۷۴	۳۰۲,۸۴۶,۰۳۹	۱,۴۸۷,۵۹۴,۱۱۶	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۵,۲۳۱	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۵,۲۳۱
۱۲۹	واسپاری ملت	۹,۳۶۷,۳۹۶	۱۴۰,۳۵۳,۵۸۴,۵۸۰	۷۳,۸۸۳,۹۷۶,۵۷۶	۱۳۶,۳۵۶,۷۹۸	۷۰۱,۷۶۷,۹۰۶	۶۵,۵۹۳,۵۳۳,۳۰۰	۶۵,۵۹۳,۵۳۳,۳۰۰
۱۳۰	همکاران سیستم							
			۱۵۰,۷۳۱,۱۷۳,۶۵۳,۸۱۵	۷۴,۵۰۲,۹۶۵,۹۱۱	۱۷,۱۵۷,۸۸۲,۵۳۳	۷۳,۶۴۸,۶۲۳,۳۶۸	۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴	۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴

۱۵-۳ سود (زبان) ناشی از فروش حق تقدم :

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زبان) فروش (ریال)	سود (زبان) فروش (ریال)
۱	ح . پتروشیمی جم	۲۴۳,۳۷۸	۸,۶۶۰,۵۱۲,۴۶۰	۸,۶۶۰,۵۱۲,۴۶۰				
۲	ح . پخش هجرت	۶,۱۱۶,۷۸۴	۱۰۳,۱۸۵,۰۰۱,۴۱۲	۱۰۳,۱۸۵,۰۰۱,۴۱۲				
۳	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسان	۱۴,۱۰۴,۹۶۹	۱۷,۳۳۹,۱۱۱,۸۷۰	۱۷,۳۳۹,۱۱۱,۸۷۰				
۴	ح . تامین سرمایه نوین	۱۰,۹۶۷,۱۸۷	۲۶,۱۵۶,۷۴۰,۹۹۵	۲۶,۱۵۶,۷۴۰,۹۹۵				
۶	ح . توسعه معادن و فلزات	۴,۶۶۰,۸۸۹	۲۰,۱۶۳,۰۰۵,۸۱۴	۲۰,۱۶۳,۰۰۵,۸۱۴				
۷	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۶۶,۵۱۳,۰۷۴	۳۶۹,۳۸۴,۶۶۷,۳۹۴	۳۶۹,۳۸۴,۶۶۷,۳۹۴				
۸	ح . سرمایه گذاری سپه	۱۳,۲۵۵,۶۳۳	۲۸,۴۱۰,۳۳۹,۶۶۰	۲۸,۴۱۰,۳۳۹,۶۶۰				

سال مالی منتهی به ۱۳۰۰.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰

**بهرت گزانش**  
شخص اندیشان

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

ردیف	حقوق تقدم	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کاربرد - ریال	ملاحظات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سال مالی منتهی به
۹	صنعتی دوده قام	۵۶۱,۰۱۲	۲,۰۳۳,۳۹۰,۱۰۰	۳,۰۳۳,۳۹۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱۰	کارخانجات داروپخش	۱,۵۰۶,۵۵۳	۳,۱۹۹,۹۱۸,۵۷۳	۳,۱۹۹,۹۱۸,۵۷۳	۰	۰	۰	۵,۳۳۲,۸۹۶,۲۷۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰
۱۱	گروه پتروشیمی س. ابراهیم	۱۰,۵۰۷,۳۳۵	۱۶,۱۴۹,۹۲۷,۵۹۵	۱۶,۱۴۹,۹۲۷,۵۹۵	۰	۰	۰	۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
۱۲	صنعتی و صنعتی گل گهر	۶,۳۳۵,۰۰۰	۳,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	۳,۰۵۰,۰۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱,۲۹۰,۲۱۹,۹۳۴)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
۱۳	صنعتی و صنعتی چادرملو	۹۶۵۰,۸۵۴	۴۳,۵۳۴,۵۷۸,۱۷۸	۷۵,۵۷۴,۸۳۳,۶۳۶	۰	۰	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۳۴۸)	۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
۱۴	داروسازی کابینین تامین	۴,۳۴۴,۵۷۳	۸۲,۶۵۹,۸۴۵,۸۹۸	۸۲,۶۵۹,۸۴۵,۸۹۸	۰	۰	۰	۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
۱۶	کوپر تابر	۱۰,۳۶۰,۰۰۰	۲۵,۴۳۳,۳۳۷,۵۴۷	۱۲۲,۵۵۳,۸۹۴,۵۴۰	۰	۰	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)	۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
۱۷	تولیدی و خدمات صنایع نسوزتوکا	۵,۳۵۶,۴۱۸	۱۶,۹۱۵,۵۶۸,۰۴۴	۱۶,۹۱۵,۵۶۸,۰۴۴	۰	۰	۰	۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
۱۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۹۹۰,۴۹۳	۸۳,۸۱۳,۵۶۶,۰۷۰	۸۳,۸۱۳,۵۶۶,۰۷۰	۰	۰	۰	۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰
			۸۸۰,۰۸۹,۸۶۶,۶۱۹	۱,۰۲۴,۰۱۵,۶۲۹,۵۳۳	۰	۰	(۱۲۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	۴,۰۳۲,۶۷۶,۲۵۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰

**بشرو**  
**گزارش**  
**تخص ابراهیم**

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

۱۵-۳ 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
۱	اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۱۳۲۶	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۵۸۵,۶۴۱,۰۰۰	۱۹,۶۸۷,۵۰۰	(۴۰,۳۳۸,۵۰۰)	۴۳۱,۰۶۸,۷۵۰	
۲	اجاره دولت آپوریش - کارخان ۱۸۱۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۵۶۸,۹۳۱,۲۵۰	.	.	.	
۳	اجاره دولت مرحله یک آپوریش - ۱۳۹۴-۱۳۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۸۳۱,۹۸۳,۷۵۰	.	.	.	
۴	اجاره دولتی آپوریش - سلت ۱۱۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۸۳۱,۹۸۳,۷۵۰	.	.	.	
۵	استادخانه م - آپوریش ۹۶-۹۱۱	.	.	.	.	.	.	
۶	استادخانه م - آپوریش ۹۷-۹۱۱	.	.	.	.	.	.	
۷	استادخانه م - آپوریش ۹۸-۹۱۳	.	.	.	.	.	.	
۸	استادخانه م - آپوریش ۹۹-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۹	استادخانه م - آپوریش ۱۰۰-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۰	استادخانه م - آپوریش ۱۰۱-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۱	استادخانه م - آپوریش ۱۰۲-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۲	استادخانه م - آپوریش ۱۰۳-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۳	استادخانه م - آپوریش ۱۰۴-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۴	استادخانه م - آپوریش ۱۰۵-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۵	استادخانه م - آپوریش ۱۰۶-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۶	استادخانه م - آپوریش ۱۰۷-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۷	استادخانه م - آپوریش ۱۰۸-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۸	استادخانه م - آپوریش ۱۰۹-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۱۹	استادخانه م - آپوریش ۱۱۰-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۲۰	استادخانه م - آپوریش ۱۱۱-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۲۱	استادخانه م - آپوریش ۱۱۲-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۲۲	استادخانه م - آپوریش ۱۱۳-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	
۲۳	استادخانه م - آپوریش ۱۱۴-۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	

بشرو  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک  
 نشانی: تهران

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو  
 داداشیهای همراه صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ فوروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به  
 ۱۳۹۹.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به  
 ۱۴۰۰.۰۱.۳۰

ردیف	تعداد	بهای فروشی - ریال	ارزش دفتری - ریال	کاربرد - ریال	ماليات-ريال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۲۴	۲۸۸	۳۳۵,۸۸,۴۵۲	۲۹۶,۹۴۰,۱۸۲	۵۸,۹۱۹	۰	۷۸,۰۸۹,۳۵۱	۰
۲۵	۱۹,۷۸۶	۱۹,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۸,۹۶۲,۰۴۸	۰	۰	۱,۳۵۷,۰۳۷,۵۵۲	۲۷,۳۸۷,۴۸۳
۲۶	۸۴,۰۱۰	۸۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۰۲,۸۴۷,۸۵۵	۰	۰	۳,۷۰۷,۱۵۲,۱۴۵	۱۴۹,۱۵۸,۶۲۴
۲۷	۳۲,۳۵۴	۳۲,۳۵۶,۱۴,۰۰۰	۳۲,۳۵۸,۰۴۳,۷۵۴	۴,۵۲,۱۲۹	۰	(۵,۴۸۱,۸۸۳)	۰
۲۸	۵۶۶,۹۴۷	۵۶۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۵۲۴,۰۵۰,۵۷۰	۴۴,۳۷۰,۳۱۲	۰	۲۸,۶۲۸,۶۷۹,۱۱۸	۲,۳۹۰,۵۹۵,۹۵۶
۲۹	۷۵,۰۲۹	۷۵,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۵۰,۵۰۸,۱۷۷	۰	۰	۳,۹۷۸,۴۹۱,۸۲۳	۰
۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۷۸,۳۳۴,۵۳۵
۳۱	۱۰۹,۱۱۵	۱۰۲,۶۷۷,۲۱۵,۰۰۰	۹۶,۵۰۲,۳۳۴,۹۱۸	۱۸,۶۱۰,۳۴۴	۰	۶,۱۵۶,۳۷۹,۸۳۸	۱,۴۴۳,۷۴۰,۳۹۳
۳۲	۶۶۰	۵۸۸,۷۶۸,۱۸۰	۵۳۴,۲۴۰,۷۷۴	۱۰,۶۷۱۲	۰	۵۴,۴۲۰,۶۹۴	۰
۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۷,۰۸۵,۷۸۳
۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۰,۶۰۵,۹۱۳
۳۵	۱۴۲,۹۸۷	۱۴۲,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۲۸,۴۰۴,۰۳۰	۰	۰	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰	۱,۳۵۷,۰۳۳,۳۴۳
۳۶	۱۰,۶۶۳	۹,۳۶۵,۳۳۳,۵۶۳	۸,۹۲۵,۹۰۹,۲۸۰	۱,۶۹۷,۴۶۳	۰	۴۳۷,۷۱۶,۶۸۰	۰
۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۳۵,۱۷۴,۳۵۵
۳۸	۱۱,۲۱۰	۹,۶۰۱,۲۷۶,۵۳۰	۸,۶۷۵,۳۵۷,۵۶۲	۱,۷۳۰,۳۳۱	۰	۹۳۴,۱۸۸,۷۳۷	۰
۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۶۵,۳۴۱,۵۸۱
۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۲,۴۵۲,۹۷۸
۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۸,۹۲,۷۳۴
۴۲	۵۴,۴۳۰	۵۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۶۴,۸۸۹,۸۱۸	۰	۰	۲,۷۵۵,۱۱۰,۱۸۲	۰
۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۲۳۴,۳۸۹)
۴۴	۲,۶۱۲	۲,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۲,۰۳۷,۷۷۸	۰	۰	(۳۷,۷۷۸)	۰
۴۵	۷۰,۰۰۰	۶۸,۵۳۲,۳۹۰,۰۰۰	۶۸,۵۳۶,۵۱۶,۵۶۳	۱۲,۴۳۳,۳۰۱	۰	(۶,۵۴۹,۸۶۴)	۰
۴۶	۶۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۶۰,۴۵۰	۰	۵,۳۸۸,۶۹۹,۵۵۰	۰
		۲,۶۴۲,۸۴۷,۳۰۵,۶۱۲	۲,۵۵۸,۶۴۲,۰۳۸,۷۹۷	۱۶۹,۹۶۷,۱۶۱	۰	۸۴,۰۲۵,۲۹۹,۶۵۴	۶۰,۳۳۵,۸۴۵,۳۲۱

پوینت گزارش  
 شمس انوشیروانی

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	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
<u>۶,۱۸۳,۰۹۸,۳۸۲,۶۶۶</u>	<u>۶,۲۴۲,۵۹۶,۹۹۳,۹۷۵</u>	

پوست گزارش  
شاخص اندیشان



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو  
 لاوداشتهای همراه صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ فوروردین ماه ۱۴۰۰

۱- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

سال مالی منتهی به  
 ۱۳۹۹.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۳۰ فوروردین ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زبان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زبان) فروش (ریال)
۱	ایرکا پارت صنعت	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۹۳,۵۳۴,۷۱۰	۶۳۹,۷۱۱,۰۰۰	۲,۳۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۷۹,۸۶۴,۳۹۰	۷۳,۵۶۱,۳۵۰,۶۷۳
۲	بانک تجارت	۱۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۳۲,۳۳۵,۸۹۴	۲۴,۳۹۲,۷۵۰	۱,۲۶۵,۳۵۰,۰۰۰	۱۰۳,۱۹۷,۱۴۶,۳۵۶	۱,۸۶۸,۳۳۶,۹۸۷
۳	بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۱۲۰,۰۵۲
۴	به پرداخت مات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۵۹۳,۶۹۰,۹۱۷
۵	بیمه اتکالی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۹۸۲,۳۴۱,۱۵۵
۶	پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	پالایش نفت بندرعباس	۴۰۰,۰۰۰	۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۱۰,۶۰۲,۷۹۲	۸۸,۵۴۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۶,۵۱۴,۳۷۲)	۰
۸	پالایش نفت تبریز	۱۰,۱۳۵,۹۴۵	۲۸۹,۶۰۲,۰۲۷,۰۰۰	۲۹۶,۶۳۳,۰۱۴,۰۰۹	۲۷۵,۱۲۱,۹۳۶	۱,۳۴۸,۰۱۰,۱۳۵	(۸,۳۴۴,۱۱۹,۶۷۰)	۲۵,۰۱۵,۳۰۶۷۵
۹	پالایش نفت شیراز	۵۶۹۱,۳۱۳	۶۳۳,۶۳۴,۸۹۵,۵۷	۴۱۸,۸۶۶,۵۵۰,۵۶۶	۶۱۱,۲۴۳,۶۵۱	۲,۳۱۸,۱۲۴,۳۷۹	۲۳,۰۹۲,۵۶۷,۱۶۱	۰
۱۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۷۱۷,۴۳۹	۷۲,۱۸۳,۵۴۰,۸۷۰	۷۱,۲۱۹,۱۱۳,۵۲۶	۶۸,۵۷۳,۳۶۴	۲۶۰,۹۱۷,۷۰۴	۵۳۴,۹۳۵,۲۷۶	۰
۱۱	پتروشیمی پارس	۲۴۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۷۳۰,۵۴۴,۰۱۳	۳۳,۳۹۴,۸۰۰	۱,۷۳۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۱۴,۱۴۱,۱۸۷	۸۱,۷۵۹,۴۸۲,۳۱۱
۱۲	پتروشیمی پردیس	۸,۷۵۸,۳۷۶	۸۰۲,۰۹۲,۰۷۴,۰۸۰	۳۸۸,۷۶۹,۴۰۴,۴۵۱	۷۶۱,۹۸۷,۴۰۷	۴۰۱,۰۳۶,۰۳۰	۴۰,۸۵۵,۰۳۱,۷۸۹	۱۶۴,۵۳۲,۳۸۲,۶۱۳
۱۳	پتروشیمی تندگوگان	۲۲,۳۷۶,۸۴۹	۱۹۸,۱۳۳,۸۴۸,۷۰۴	۳۳۵,۹۲۱,۳۷۹,۸۷۴	۱۸۸,۲۶۶,۱۰۶	۹۹۰,۸۷۴,۲۴۴	(۳۸,۹۳۵,۷۷۱,۵۲۰)	۲۱,۶۰۲,۵۵۱,۰۶۵
۱۴	پتروشیمی جم	۱,۶۷۹,۲۱۰	۵۹,۸۸۰,۶۲۸,۶۰۰	۶۰,۹۰۰,۹۰۶,۳۶۱	۵۶,۸۸۶,۵۹۷	۲۹۹,۴۰۳,۱۴۳	(۱,۳۳۶,۵۶۷,۶۰۱)	۰
۱۵	پتروشیمی خارک	۴۰,۸۸۱,۳۳۶	۱۸۲,۹۱۱,۷۰۵,۲۴۰	۱۸۳,۷۰۹,۴۶۵,۹۳۴	۱۷۳,۷۶۶,۱۲۰	۹۱۴,۵۵۸,۵۲۶	(۱,۷۷۶,۰۸۵,۳۴۰)	۰
۱۶	پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۳۵۷,۷۰۷,۷۷۵
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۲,۵۵۶,۳۲۷	۵۲۶,۶۱۱,۶۱۶,۹۱۷	۳۷۱,۱۵۹,۹۸۸,۷۳۸	۵۰۰,۲۸۱,۰۳۶	۲,۶۳۳,۰۵۸,۰۸۵	۲۵۲,۳۱۸,۲۸۹,۰۶۸	۳۳,۵۴۰,۳۰۳,۸۳۸
۱۸	پتروشیمی شازند	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۲۳۹,۵۹۰,۱۷۸	۳۳۴,۸۹۶,۰۹۰	۱,۷۶۲,۶۱۱,۰۰۰	۱۳۳,۹۸۵,۱۰۲,۷۳۳	۲۹۶,۸۵۷,۳۶۷,۷۰۷
۱۹	پتروشیمی غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۴۸۷,۸۹۴,۳۵۰
۲۰	پتروشیمی فناوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱	پتروشیمی نوری	۵,۹۸۸,۰۹۹	۲۶۱,۳۸۱,۰۶۰,۵۹۰	۱۳۵,۹۹۹,۹۹۰,۸۷۸	۳۳۳,۶۵۴,۰۰۸	۱,۸۰۸,۷۰۵,۳۰۳	۲۳۳,۵۸۸,۷۱۰,۳۰۱	۴۱,۰۹۳,۴۴۹,۳۵۶
۲۲	پتروشیمی شیراز	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۶۰۷,۵۸۱,۵۵۵,۴۴۰	۳۳۸,۳۷۱,۷۸۱,۵۸۶	۵۷۷,۲۰۲,۳۷۸	۲,۰۳۷,۹۰۷,۷۷۷	۲۷۵,۳۹۴,۶۶۳,۵۹۹	۱۹۷,۹۶۶,۴۵۵,۷۸۶
۲۳	پخش هجرت	۱۰,۳۳۸,۶۹۹	۲۹۱,۹۹۱۷,۴۵۶,۷۸۱	۲۶۸,۶۵۷,۸۷۴,۶۳۰	۲۷۷,۳۹۷,۵۸۴	۱,۴۵۹,۹۸۷,۲۸۴	۲۱,۶۰۲,۱۹۷,۲۹۳	۹۵۶,۵۸۱,۳۴۳,۹۷۴
۲۴	بلی پروپان جم - جم پیلن	۳,۸۹۲,۷۷۶	۳۰۷,۳۱۷,۸۸۱,۹۲۰	۳۳۵,۲۸۴,۵۵۱,۱۱۷	۲۹۱,۸۵۶,۹۸۸	۱,۵۳۶,۰۸۹,۴۱۰	۷۰۰,۵۰,۸۴,۴۰۵	۵۰,۳۳۱,۶۱۸,۸۴۹
۲۵	پلمو آریا ساسول	۲,۳۱۱,۰۴۰	۲۸۲,۵۰۵,۵۸۹,۵۲۰	۱۰۷,۸۹۸,۲۱۸,۳۳۹	۲۶۸,۶۶۵,۵۶۷	۱,۴۱۴,۰۲۹,۳۹۸	۱۷۳,۲۳۳,۹۴۵,۹۱۶	۰

# سخت‌گزارش

## بخش انباشت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بشرو  
 نادانتهای 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)	کارمز (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۶	تامین سرمایه بانک ملت	۱۴,۱۰۴,۹۶۹	۱۳۴,۳۲۰,۳۵۴,۵۷۰	۶۳,۱۵۹,۰۶۲,۹۰۳	۱۲۷,۶۹۹,۳۳۷	۶۳۳,۱۰۱,۷۷۳	۷۰,۴۶۱,۴۹۰,۵۵۷	۱۶۵,۱۶۷,۴۵۷,۱۵۳
۲۷	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۷۸,۴۱۷,۹۶۹	۲۰۳,۳۳۳,۶۵۸,۰۴۰	۱۴۵,۷۶۶,۳۱۳,۵۲۰	۱۹۳,۳۹۹,۰۳۵	۱,۰۱۷,۲۶۳,۳۹۰	۵۶,۴۹۵,۶۸۳,۲۰۵	۴۵,۹۶۲,۲۶۶,۳۳۱
۲۸	تامین سرمایه نوین	۱۳,۶۴۴,۰۵۱	۳۷۸,۶۲۲,۴۱۵,۲۵۰	۲۹۳,۷۳۴,۱۹۱,۹۹۷	۲۵۹,۶۹۱,۲۹۴	۱,۸۹۳,۱۱۲,۰۷۶	۸۲,۴۵۴,۴۱۹,۸۸۳	۱۲۷,۹۴۲,۹۴۵,۴۶۱
۲۹	تایم انترنشنال	۱۳,۶۴۴,۰۵۱	۳۷۸,۶۲۲,۴۱۵,۲۵۰	۲۹۳,۷۳۴,۱۹۱,۹۹۷	۲۵۹,۶۹۱,۲۹۴	۱,۸۹۳,۱۱۲,۰۷۶	۸۲,۴۵۴,۴۱۹,۸۸۳	۱۲۷,۹۴۲,۹۴۵,۴۶۱
۳۰	کرکساز ایرانی	۱۱,۶۹۳,۱۱۷	۳۳۴,۱۷۳,۹۳۹,۷۱۰	۱۹۳,۷۷۷,۹۷۰,۶۰۱	۳۱۸,۰۳۵,۲۳۳	۱,۶۳۳,۸۶۹,۶۹۹	۱۲۸,۹۹۴,۰۶۴,۷۰۷	۶۶,۷۹۷,۷۵۳,۵۶۰
۳۱	توسعه عمران روی ایران	۴۱,۲۸۰,۳۵۸	۲۷۳,۴۸۵,۷۰۶,۶۶۰	۴۵۳,۶۴۳,۲۳۹,۳۳۳	۴۴۹,۸۱۱,۴۳۱	۲,۳۶۷,۳۷۸,۵۳۱	۱۷,۰۲۴,۲۳۶,۸۷۶	۷۸,۲۴۱,۸۲۱,۸۱۴
۳۲	توسعه عمران و فلزات	۱۰,۳۷۸,۰۶۰	۴۰۴,۹۳۰,۷۶۷,۰۲۰	۱۵۶,۶۸۸,۳۱۶,۵۱۸	۷۸۴,۶۷۴,۷۳۹	۲,۰۳۴,۶۰۳,۸۳۵	۲۵۵,۸۳۳,۱۷۱,۹۷۸	۱۸۶,۰۶۶,۸۳۷,۰۱۱
۳۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۷۰,۳۳۱,۶۰۸	۵۰۹,۳۰۰,۸۴۱,۹۲۰	۴۷۳,۶۳۳,۳۱۱,۲۸۳	۴۸۳,۷۳۰,۸۰۰	۲,۵۴۶,۰۰۴,۳۱۰	۳۲,۵۶۸,۸۵۵,۶۲۷	۱۸۶,۰۶۶,۸۳۷,۰۱۱
۳۴	حفاظی شمال	۱۱,۱۴۴,۵۷۳	۲۹۰,۹۸۴,۸۰۱,۰۳۰	۳۳۳,۰۰۰,۶۴۴,۱۱۸	۲۷۶,۳۳۵,۵۶۱	۱,۴۵۴,۹۳۴,۰۰۵	(۳۳,۳۳۷,۲۰۲,۶۵۴)	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۳۵	داروسازی کاسپین تامین	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۲۰,۸۵۰,۱۳۵	۱۵,۶۹۷,۸۰۰	۸۲,۶۳۰,۰۰۰	(۴۹۵,۱۶۷,۹۳۵)	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۳۶	دریایی و کشتیرانی خط دریانورد	۵۵,۰۰۰	۹,۸۳۳,۳۲۲,۲۹۰	۲,۱۱۳,۸۱۹,۷۹۸	۹,۳۳۲,۷۰۱	۴۹,۱۷۲,۱۱۱	۷۶,۲۰۶,۶۷,۶۸۰	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۳۷	رایان هم افرا	۶۰	۲,۰۵۴,۳۰۰	۱,۳۳۱,۱۱۴	۱,۹۵۳	۱۰,۳۷۳	۸۱۱,۰۶۳	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۳۸	زغال سنگ پروده طیس	۶۰	۶۰	۱,۳۳۱,۱۱۴	۱,۹۵۳	۱۰,۳۷۳	۸۱۱,۰۶۳	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۳۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۶۰	۶۰	۱,۳۳۱,۱۱۴	۱,۹۵۳	۱۰,۳۷۳	۸۱۱,۰۶۳	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۴۰	س.ص.پارتنسیتی کارکان بانکها	۶۰	۶۰	۱,۳۳۱,۱۱۴	۱,۹۵۳	۱۰,۳۷۳	۸۱۱,۰۶۳	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۴۱	سیتنا	۵۳۸,۲۱۴	۲۱۹,۴۳۵,۹۹۴,۳۲۰	۱۷۳,۷۰۲,۴۱۳,۹۷۷	۲۰۸,۴۷۳,۶۹۵	۱,۰۹۷,۲۳۹,۹۷۱	۴۴,۳۳۷,۸۷۶,۵۱۷	۴۶,۱۷۵,۹۳۶,۶۲۷
۴۲	سخت آوند	۱۱,۲۵۹,۷۹۲	۱۱۰,۳۳۴,۰۶۱,۷۷۶	۹۸,۹۲۶,۹۱۲,۷۰۷	۱۰,۴۰۷۱۲,۵۵۹	۵۵۱,۱۳۰,۳۰۹	۱۰,۶۴۱,۳۱۵,۹۰۱	۸۵۴-۵۶۹,۷۱۴
۴۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۴۹,۷۶۳,۳۰۰	۶۵۴,۴۹۷,۱۶۶,۰۰۰	۶۰۲,۲۳۴,۱۰۰,۴۹۵	۶۲۱,۷۷۳,۳۰۸	۳,۲۷۳,۴۵۸,۳۰	۴۷,۸۵۸,۸۰۷,۳۶۷	۲۳۳,۹۴۱,۸۷۲,۰۰۵
۴۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۱,۴۷۷,۵۰۰	۳۳۴,۱۹۹,۱۷۵,۰۰۰	۱۷۸,۲۵۳,۳۳۱,۵۰۴	۳۳۱,۹۸۹,۲۱۶	۱,۳۳۰,۹۹۵,۸۷۵	۶۴,۴۹۲,۸۴۸,۴۰۵	۲۰,۳۴۰-۳۵,۱۵۰
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	۶۰	۶۰	۱,۳۳۱,۱۱۴	۱,۹۵۳	۱۰,۳۷۳	۸۱۱,۰۶۳	۱۰۹,۱۴۵,۲۲۵,۳۲۸
۴۷	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۳,۲۳۳,۵۸۸	۲۱۶,۳۳۳,۰۳۱,۹۶۰	۱۷۳,۱۱۳,۸۹۴,۶۰۸	۲۰۵,۵۱۵,۴۳۰	۱,۰۸۱,۶۶۰,۱۶۰	۴۳,۹۲۰-۹۶۱,۷۶۲	۶۷,۵۳۴,۴۸۶,۱۱۰
۴۸	سرمایه گذاری سپه	۴۹,۴۹۵,۲۱۴	۱۴۴,۷۰۸,۵۵۵,۳۶۰	۱۴۹,۹۱۴,۷۰۶,۳۶۶	۱۳۷,۳۷۳,۱۵۶	۷۳۳,۵۴۳,۹۱۷	(۶,۰۶۷,۱۳۷,۰۸۹)	۶۷,۵۳۴,۴۸۶,۱۱۰
۴۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۵۰	۵۰	۴,۰۶۶,۱۶۵	۵۹,۰۴۴,۶۷۵,۸۰۰	۳۳۶,۸۷۷,۳۸۲,۷۶۷	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۴,۱۶۳	۱۳۳,۶۵۳,۵۱۲,۳۰۳
۵۰	سرمایه گذاری مسکن	۵۰	۵۰	۴,۰۶۶,۱۶۵	۵۹,۰۴۴,۶۷۵,۸۰۰	۳۳۶,۸۷۷,۳۸۲,۷۶۷	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۴,۱۶۳	۱۳۳,۶۵۳,۵۱۲,۳۰۳
۵۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۱	۴,۰۶۶,۱۶۵	۵۹,۰۴۴,۶۷۵,۸۰۰	۳۳۶,۸۷۷,۳۸۲,۷۶۷	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۴,۱۶۳	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۴,۱۶۳	۱۳۳,۶۵۳,۵۱۲,۳۰۳





صندوق سرمایه گذاری متنی کیش و  
فادانتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فوروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۰.۰۱.۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵۲	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)	۶۱,۵۳۹,۳۴۹,۹۱۰	۵۲,۶۶۰,۷۰۴,۵۳۰	۶۱,۵۳۹,۳۴۹,۳۴۹	۶۲,۰۲۷,۶۶۹	۲,۲۶۲,۳۰۳,۵۳۳	۲۹,۲۴۵,۱۰۲,۸۱۹	۱۷۵,۱۷۹,۳۷۵,۱۶۹	۱۷۵,۱۷۹,۳۷۵,۱۶۹
۵۳	سکه تمام بهارنحویل اروزه سامان	۱۱۳,۳۰۰	۳۳۳,۴۰۹,۷۲۲,۴۰۰	۷۲,۷۷۷,۱۰۷,۳۹۹	۰	۰	۰	۵,۳۱۱,۱۸۳,۳۷۷	۵,۳۱۱,۱۸۳,۳۷۷
۵۴	سکه تمام بهارنحویل اروزه صادرات	۳۳۱,۶۰۰	۸۱۰,۷۳۰,۳۴۰,۰۰۰	۳۴۶,۰۷۶,۸۵۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۸۸,۸۷۸,۹۰۸	۲۵۰,۰۸۸,۸۷۸,۹۰۸
۵۵	سکه تمام بهارنحویل اروزه رفاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۶	سکه تمام بهارنحویل اروزه صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۷	سکه تمام بهارنحویل اروزه سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۸	سیمان ساوه	۱,۰۳۲,۱۳۱	۴۱,۵۴۹,۳۴۹,۹۱۰	۳۴,۸۱۲,۳۰۶,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
۵۹	سیمان ارومیه	۱,۰۰۶,۴۴۰	۴۱,۰۸۲,۱۱۷,۲۰۰	۲۰,۸۰۹,۳۳۰,۲۸۴	۰	۰	۰	۰	۰
۶۰	سیمان غرب	۴,۵۳۵,۷۷۲	۱۱۲,۹۱۸,۰۱۱,۴۰۰	۶۵,۲۴۶,۷۱۲,۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰
۶۱	سیمان هگمتان	۱,۳۱۲,۳۰۰	۳۳,۹۲۲,۹۵۵,۰۰۰	۳۳,۸۸۷,۰۳۳,۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰
۶۲	شرکت ارتباطات سیرال ایران	۳۵,۵۶۱,۹۱۴	۶۸۲,۳۲۳,۳۵,۰۹۴	۳۳۲,۱۹۷,۳۷۰,۷۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
۶۳	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۶۶,۰۹۷,۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴	شرکت بیمه اکایی امین	۱,۵۹۳,۹۵۵	۴۴,۰۰۴,۳۳۴,۸۵۰	۵۰,۱۴۰,۱۲۳,۷۶۵	۰	۰	۰	۰	۰
۶۵	شرکت کی بی سی	۲۶۱,۳۴۰	۶,۰۱۷,۴۰۲,۱۶۰	۲,۳۷۱,۵۳۷,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۰
۶۶	شیرپاستوریزه بگانه گیلان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۹۸,۶۵۹,۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
۶۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۳۹,۱۳۵,۳۶۳	۰	۰	۰	۰	۰
۶۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۹	صنایع خوشکباب بزد	۷۸۵,۴۱۷	۲۳,۸۱۲,۱۲۶,۷۷۶	۶,۰۷۳,۵۵۰,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۰	صنعتی فوده قام	۲,۰۹,۷۳۶	۷,۳۱۷,۶۹۸,۰۴۰	۷,۰۱۷,۰۸۱,۳۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
۷۱	غذایک سازان سیاهان	۷۵۰,۹۸۱۰	۱۷,۰۱۷۲,۲۹۴,۶۰۰	۲۱۲,۳۰۶,۹۱۱,۳۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
۷۲	فجر انرژی خلیج فارس	۲۰,۴۸۶,۱۹۰	۱,۱۸۱,۸۴۸,۳۰۱,۱۰۰	۸۱۸,۳۹۴,۰۲۰,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰
۷۳	فولاد کمبوستر کاشان	۸۹,۰۹۸,۹۲۲	۱,۲۸۹,۷۵۳,۲۸۵,۳۴۰	۶۵۴,۶۵۸,۹۹۰,۹۴۵	۰	۰	۰	۰	۰
۷۴	فولاد خوزستان	۷۹,۸۵۵,۵۸۸	۱,۶۷,۳۹۸,۰۶۸,۶۰۰	۸۳,۲۸۷,۳۷۲,۷۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۵	فولاد کاره جنوب کیش	۱۰,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۴	۱,۳۰۷,۵۳۳,۱۳۹,۱۶۰	۹۱۶,۳۵۹,۶۶۱,۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶	فولاد مبارک اصفهان	۱,۵۰۶,۵۵۳	۵۱,۲۶۷,۹۹۸,۵۹۰	۴۷,۰۶۳,۷۱,۵۷۳	۰	۰	۰	۰	۰
۷۷	کارخانجات رادرپتکس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرد  
 داداشینای همراه صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به  
 ۱۳۹۰.۰۱.۳۰  
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۰.۰۱.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمز (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق یافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۷۸	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۶۷,۵۷۷,۳۷۷,۶۶۵
۷۹	کشت و داماری فکا	.	.	.	.	.	.	(۵۰۹,۲۱۵,۲۹۴)
۸۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۸۴,۰۰۰,۳۵۸	۵۳,۵۴۰,۱۰۰	۲۸۱,۷۹۰,۰۰۰	(۲۰,۵۶۱,۳۳۳,۶۸۸)	۴۵,۸۸۷,۶۸۲,۱۳۹
۸۱	کویر تایلر	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۱۳۳,۶۳۰,۹۸۷,۱۰۰	۲۵,۷۸۳,۴۳۶,۵۴۶	۱۲۶,۹۶۱,۷۸۸	۶۶۸,۶۱۹,۹۳۶	۹۷,۰۶۵,۳۶۸,۸۳۰	۱۶۵,۳۵۳,۹۱۷,۱۶۴
۸۲	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳۵,۰۱۰,۶۲۱	۲۱۶,۴۹۶,۰۱۳,۸۴۰	۱۵۶,۵۱۰,۶۵۱,۱۲۲	۳۰,۶۷۱,۳۱۳	۱,۵۸۲,۴۸۰,۰۶۹	۱۵۸,۱۰۲,۲۱۱,۳۳۶	۵۹,۳۶۶,۰۵۶,۸۲۹
۸۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۱۳,۸۰۱,۷۷۵,۸۷۳
۸۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۲,۴۷۲,۳۲۵	۱۲,۲۶۰,۱۰۰	۶۹,۷۹۰,۰۰۰	۴۲۲,۴۷۷,۶۶۵	.
۸۵	لیزیبک پارسیان	۲,۵۹۵,۲۹۳	۱۳,۰۰۲,۴۱۷,۹۳۰	۸,۳۱۶,۴۳۹,۸۳۴	۱۲,۳۵۲,۲۹۷	۶۵,۰۱۲,۰۹۰	۴۶۰,۸۶۱,۳۷۱۹	.
۸۶	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۳۷۰,۰۰۰	۵۱,۶۶۰,۱۴۰,۰۰۰	۵۴,۶۰۲,۶۷۸,۷۳۶	۴۹,۰۷۷,۱۳۳	۲۵۸,۳۰۰,۷۰۰	(۳,۲۴۹,۷۶۶,۵۵۹)	.
۸۷	مین انرژی خلیج فارس	۷۱,۹۹۷,۹۹۲	۱,۱۶۶,۹۰۴,۴۱۰,۱۶۰	۱,۰۸۶,۰۷۰,۳۳۷,۳۳۰	۱۱۰,۸۵۵,۹۱۹۰	۵,۸۳۴,۵۲۲,۰۵۱	۷۳,۸۹۰,۵۹۱,۵۹۹	۳۲۵,۴۳۳,۹۶۵,۷۰۲
۸۸	مخابرات ایران	۲۸,۳۳۳,۳۳۹	۴۹۲,۳۹۹,۹۵۵,۷۸۰	۳۵۹,۹۳۲,۱۱۳,۴۷۳	۲۷۷,۷۷۹,۹۵۸	۱,۴۶۱,۹۹۹,۷۷۶	(۶۹,۳۷۱,۹۳۷,۹۲۷)	۱۵۰,۰۰۵,۴۱۰,۷۸۹
۸۹	مدیریت صنعت شویبند ت.ص. بهشهر	۸,۳۱۷,۲۹۳	۲۱۷,۸۱۳,۳۹۴,۲۷۰	۴۱۳,۵۵۴,۳۹۲,۹۵۱	۲۱۶,۴۲۲,۷۲۵	۱,۱۳۹,۰۶۶,۹۷۱	(۸۷,۰۶۶,۴۸۸,۳۷۷)	۲۵۳,۵۴۳,۳۱۸,۰۰۴
۹۰	معنی و صنعتی گل گهر	۳,۸۵۶,۲۵۲	۵۶,۴۵۵,۵۳۹,۲۸۰	۱۷,۴۸۸,۱۰۳,۶۹۱	۵۳,۶۳۲,۷۵۳	۷۸۲,۳۷۷,۶۴۶	۳۸,۶۳۱,۵۱۵,۱۹۰	۶۲,۹۴۱,۳۴۰,۹۳۰
۹۱	معنی و صنعتی چادرملو	۲۰,۸۳۷,۸۴۰	۴۷۹,۰۶۱,۹۴۱,۶۰۰	۱۸۸,۸۵۴,۴۳۹,۰۹۲	۴۵۵,۱۰۸,۸۴۵	۲,۳۹۵,۳۰۹,۷۰۸	۲۸۷,۳۵۷,۰۹۳,۹۵۵	۹۴,۵۰۱,۴۰۴,۷۸۱
۹۲	ملی صنایع مس ایران	۳۲,۹۳۶,۰۸۶	۳۶۶,۹۰۷,۹۹۸,۰۴۰	۱۵۱,۶۶۶,۲۱۷,۸۹۷	۳۴۸,۵۶۲,۵۹۸	۱,۸۳۴,۵۳۹,۹۹۰	۲۱۳,۰۵۸,۶۷۷,۵۵۵	۳۲۸,۸۵۸,۵۱۷,۶۷۸
۹۳	نفت ایرانول	۱۹,۰۳۳,۰۴۰	۷۲۱,۵۲۳,۵۱۳,۳۶۰	۶۱۷,۹۰۵,۳۶۹,۲۱۴	۶۸۵,۴۴۷,۳۲۸	۳۶۰,۷۶۱,۷,۵۶۷	۹۹,۳۲۵,۰۷۹,۳۴۱	۷,۷۱۱,۷۹۹,۴۲۶
۹۴	نیرو ترانس	۱۰,۱۹۰,۳۶۵	۱۵۳,۷۷۳,۶۰۷,۸۵۰	۱۴۵,۹۳۲,۹۷۸,۸۸۷	۱۴۶,۰۸۳,۹۷۷	۷۶۸,۸۶۴,۰۳۹	۶,۹۱۳,۶۸۱,۹۳۷	۱۶۹,۰۳۳,۵۳۳,۰۳۴
۹۵	واسپاری ملت	۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۲۳,۱۶۰,۳۷۸	۴۱,۹۶۳,۴۰۰	۲۳,۰۶۶,۰۰۰	(۵۶۴,۹۸۳,۶۷۸)	۵۷,۸۲۳,۵۹۶,۲۷۵
			۲۲,۳۲۷,۰۷۵۱,۶۶۴,۸۹۵	۱۶,۱۵۸,۷۲۴,۶۵۵,۲۱۶	۲۳,۸۵۹,۰۸۶,۹۴۱	۱۰۹,۷۰۷,۱۲۱,۰۸۴	۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۵۴	۵,۹۷۴,۰۹۰,۹۲۴,۱۷۰

بهرت گزارش  
 مشخص ایرانیان

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**  
**فادانهای همراه صورتی مالی عالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰**

**۱۶-۳ 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 ماند و وفات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۲۳
۲	ح - مدنی و صنعتی گل گهر	۱,۹۳۶,۲۱۹	۲۰,۹۵۰,۷۸۸,۶۳۰	۶,۸۷۷,۹۳۷,۹۲۶	۱۹,۹۱۲,۷۳۰	۱۰,۳۸۰,۳۸۹,۹۳	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۳۳۸
۳	ح - مدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۳۰,۴۵۴,۵۷۵
۴	ح - کویر تابر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۹۲۵,۷۶۰,۰۴۶
			۲۰,۹۵۰,۷۸۸,۶۳۰	۶,۸۷۷,۹۳۷,۹۲۶	۱۹,۹۱۲,۷۳۰	۱۰,۳۸۰,۳۸۹,۹۳	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۱.۳۰**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۰.۰۱.۳۰**

**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 ۵۳۳۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۶۹,۳۹۹,۹۵۰,۰۰۰	۶۹,۳۴۹,۷۵۷,۵۰۰	۱۲,۵۷۸,۷۳۳	۰	۱۳۷,۶۲۳,۷۵۷	(۸۰۰,۹۹۲,۵۰۰)
۲	اجاره تامین اجتماعی سپهر ۱۲۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۸۹,۱۰۰,۰۰۰
۳	اجاره دولت آپوروش - کارخان دان ۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۲,۷۱۲,۵۰۰
۴	اجاره دولتی آپوروش - صلت ۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۲
۵	استاذخانه م - یو دجه ۹ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵,۳۰۰	۱۳,۳۳۱,۶۹۱,۸۰۰	۱۳,۰۱۷,۸۸۴,۳۴۰	۲,۴۱۸,۱۸۲	۰	۲۳۱,۲۸۹,۲۷۸	۰
۶	استاذخانه م - یو دجه ۱۳ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳,۲۳۳	۲۰,۳۹۸,۱۰۵,۹۴۵	۱۹,۸۳۶,۳۴۷,۳۷۸	۳,۶۹۷,۱۵۷	۰	۵۵۷,۹۶۱,۳۱۰	۶۱۲,۹۸۸,۸۷۳
۷	استاذخانه م - یو دجه ۱۱ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۷,۴۵۰	۱۰۰,۵۶۳,۳۳۳,۹۰۰	۹۸,۹۹۸,۹۷۶,۶۳۳	۱۸,۳۳۷,۰۹۳	۰	۱,۵۴۶,۰۷۰,۱۸۵	۰
۸	استاذخانه م - یو دجه ۹۷ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱,۳۰۷	۱۰,۵۳۶,۳۰۵,۸۷۸	۱۰,۳۰۰,۸۸۳,۸۶۶	۱,۹۰۹,۷۰۵	۰	۳۳۳,۵۱۲,۳۰۷	۰
۹	استاذخانه م - یو دجه ۱۲ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰-۹	۴۶,۱۷۵,۳۳۳,۸۶۴	۴۵,۶۰۰,۸۹۷,۵۰۰	۸,۳۶۳,۳۵۲	۰	۱,۱۰۶,۴۹۸,۰۱۲	۰
۱۰	استاذخانه م - یو دجه ۱۴ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳,۱۳۴	۲۵,۷۷۶,۰۳۱,۰۷۸	۲۵,۳۵۸,۸۵۵,۶۵۸	۴,۶۷۱,۹۰۶	۰	۴۱۲,۵۰۳,۴۶۴	۰
۱۱	استاذخانه م - یو دجه ۱۵ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۰۲,۷۹۰,۵۲۰
۱۲	استاذخانه م - یو دجه ۹ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱,۳۳۰	۴۰,۹۹۳,۲۶۷,۲۶۰	۴۰,۳۱۰,۶۷۰,۰۲۳	۷,۳۳۰,۰۳۰	۰	۹۵۴,۷۷۰,۳۰۸	۰
۱۳	استاذخانه م - یو دجه ۹۷ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۹,۱۸۶,۹۴۱
۱۴	استاذخانه م - یو دجه ۱۷ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۹,۳۸۰	۶۹,۵۳۹,۳۳۸,۳۳۰	۶۸,۶۲۰,۲۶۸,۱۲۸	۱۲,۶۰۴,۰۰۵	۰	۹۰,۶۳۶۶,۰۶۷	۰
۱۵	استاذخانه م - یو دجه ۹۷ - ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۴,۰۲۳,۷۸۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۹,۳۱۵,۵۷۱	۲,۵۴۱,۶۳۹	۰	۴۷,۰۹۲۳,۸۰۰	۴۰۰,۱۶۸,۱۷۹

**بشرو**  
**سودت گزانش**  
**فادانهای همراه**

# سودت گزارش

## شخص ايريزان

صندوق سرمايه گزاري مشترك بشيرو  
 نادرآئينهاي همراه صورتحالي مالي  
 سال مالي منتهي به ۳۰ فوروردن ماه ۱۴۰۰

سال مالي منتهي به  
 ۱۳۹۹.۰۱.۳۰

سال مالي منتهي به ۳۰ فوروردن ماه ۱۴۰۰

ردیف	سپاهم	تعداد	بهاي فروش (ريال)	ارزش دفتری (ريال)	کارمزدر (ريال)	ماليات (ريال)	سود (زيان) تحقق نيافته (ريال)	سود (زيان) فروش (ريال)
۱۶	استادخانه-م-ايرودجه-۹۹-۴۳۳	۱۲,۳۳۰	۹,۳۷۱,۵۶۳,۸۴۰	۹,۱۱۹,۶۳۱,۷۵۹	۱,۶۸۰,۳۷۱	۰	۱۵۰,۲۵۱,۶۱۰	۵۰,۴۵۳,۲۳۴
۱۷	استادخانه-م-ايرودجه-۹۹-۶۳۱-۰۱	۵,۰۵۱	۴,۸۸۵,۴۷۳,۶۷۹	۴,۷۳۳,۰۶۴,۵۳۶	۸۸۵,۴۹۲	۰	۱۴۳,۵۳۳,۶۵۱	۳۳۰,۷۳۱,۴۸۵
۱۸	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۳۳۴	۶۶,۵۱۳	۶۰,۰۵۲,۱۳۶,۷۱۹	۵۸,۳۳۰,۷۳۸,۸۷۸	۱۰,۸۷۴,۴۴۸	۰	۱,۷۰۰,۵۱۳,۴۴۳	۳,۳۳۹,۴۹۹,۹۱۵
۱۹	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۳۳۸	۵,۰۰۰	۴,۳۴۵,۵۵۰,۰۰۰	۴,۶۱۵,۰۷۱,۳۳۸	۸۶۰,۱۸۵	۰	۱۳۹,۹۱۸,۴۸۷	۱,۱۲۸,۸۵۸,۰۵۰
۲۰	استادخانه-م-ايرودجه-۹۶-۵۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۹۴,۳۰۳,۶۹۸
۲۱	استادخانه-م-ايرودجه-۹۶-۵۷۸	۱۵,۷۶۲	۱۴,۱۴۱,۶۶۶,۴۰۰	۱۳,۷۰۴,۳۶۷,۱۷۹	۲,۵۶۳,۱۷۷	۰	۴۳۳,۸۳۶,۰۴۴	۱۵,۸۲۰,۲۵۴
۲۲	استادخانه-م-ايرودجه-۹۶-۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۵۷۶,۵۵۲
۲۳	استادخانه-م-ايرودجه-۹۶-۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۸۹,۴۵۱,۳۷۶
۲۴	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۸۷۵,۷۶۸,۳۰۸
۲۵	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۹,۳۴۳,۴۰۹
۲۶	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۵۴,۷۱۸,۷۶۸
۲۷	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۱۳۳-۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۶۱,۱۰۲
۲۸	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۴۲۱	۱۵,۴۳۲	۱۴,۷۵۱,۲۰۶,۹۳۶	۱۴,۳۱۸,۰۵۱,۳۸۱	۲,۶۳۳,۶۵۶	۰	۴۳۰,۴۸۰,۹۹۹	۰
۲۹	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۴۲۳	۵,۰۰۰	۴,۷۳۴,۵۸۵,۰۰۰	۴,۶۲۴,۱۳۷,۳۲۵	۸۶۵,۳۹۴	۰	۱۳۷,۵۹۲,۳۸۱	۵,۱۸۰,۹۹۱,۱۶۳
۳۰	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۴۲۳-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱	استادخانه-م-ايرودجه-۹۸-۵۱۹	۱۹,۱۵۱	۱۷,۹۸۷,۸۰۶,۵۶۴	۱۷,۴۴۸,۷۳۴,۷۳۸	۲,۲۶۰,۳۹۰	۰	۵۳۵,۷۷۱,۵۳۴	۰
۳۲	استادخانه-م-ايرودجه-۹۸-۷۱۹	۲۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۰۸,۳۶۷,۶۶۴	۳,۲۹۲,۷۱۴	۰	۴۵۵,۱۳۹,۴۳۳	۴۱۸,۸۱۸,۱۱۳
۳۳	استادخانه-م-ايرودجه-۹۸-۸۱۷	۳۸,۱۳۳	۳۴,۰۹۳,۵۵۱,۳۹۲	۳۳,۲۶۵,۵۰۰,۹۴۰	۶,۱۷۹,۴۵۶	۰	۸۳۱,۸۷۰,۹۹۶	۰
۳۴	استادخانه-م-ايرودجه-۹۷-۵۱۳-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۱۸,۸۵۹,۶۵۴
۳۵	استادخانه-م-ايرودجه-۹۸-۹۲۳	۹۰,۹۹۱	۷۹,۴۳۳,۱۶۵,۸۰۵	۷۸,۰۷۶,۶۸۶,۹۳۰	۱۴,۳۹۷,۰۸۰	۰	۱,۳۳۰,۰۸۱,۷۹۵	۰
۳۶	اوراق سلف موازي ورق گرم فولاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۴۹۶,۰۸۴,۰۰۰	۷۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۸۸۳,۶۶۵	۰	۸۸,۱۳۳,۳۰۰,۳۳۵	۰
۳۷	اوراق سلف موازي ورق فولاد اصفيهان	۴۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۳۱۳,۳۷۱,۳۳۰	۳۳۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۸۱,۸۱۷	۰	۴۵,۰۵۵,۰۸۹,۵۰۳	۰
۳۸	صکوک اجاره رايان ماهانه ۲۱٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵,۸۵۰,۳۷۱)
۳۹	مرايحه عام دولت-ش-خ-۰۰۵	۱۳,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۸۲,۱۰۲,۱۸۷	۳۳,۵۶۲,۵۰۰	۰	۲,۶۹۴,۳۳۵,۳۱۳	۰
۴۰	مرايحه عام دولت-ش-خ-۰۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۵,۴۶۹	۰	۱۹۳,۸۹۴,۵۳۱	۰
۴۱	مرايحه عام دولتي-ش-خ-۰۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۱۹,۰۶۳	۰	۶۴,۸۸۰,۹۳۸	۰
			۲,۰۷۴,۱۰۲,۶۲۸,۶۰۰	۲,۰۳۰,۴۳۶,۶۷۹	۱۹۹,۱۷۸,۰۶۸,۱۷۰	۰	۳۳,۰۸۱,۶۹۸,۱۱۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۱	شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۳,۸۱۴,۳۳۱	۲۰۰	۲,۷۶۲,۸۸۶,۲۵۰	-	۲,۷۶۲,۸۸۶,۲۵۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت ایرکا پارت صنعت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۷۰۹,۹۴۰
۳	بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱,۵۳۴,۵۱۱	۱,۰۷۹	۱,۶۴۹,۷۶۴,۳۵۲	-	۱,۶۴۹,۷۶۴,۳۵۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت بیمه انکائی ایرانیان	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-	-
۵	شرکت بیمه انکائی امین	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۶	شرکت به پرداخت ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	-	-	-	-
۷	پارس منو	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۸	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۶,۴۱۱,۰۰۲	۴۰۰	۲,۵۶۴,۴۰۰,۸۰۰	-	۲,۵۶۴,۴۰۰,۸۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۵,۷۰۶,۵۰۷	۷۰۰	۳,۹۹۴,۵۵۴,۹۰۰	-	۳,۹۹۴,۵۵۴,۹۰۰	-
۱۰	شرکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱	شرکت پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۳,۴۲۱,۰۲۶	۹۵۰۰	۳۰,۵۹۹,۹۳۷,۰۰۰	-	۳۰,۵۹۹,۹۳۷,۰۰۰	۱۲,۹۲۰,۳۳۸,۸۰۰
۱۲	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۷۸۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۹,۸۱۳,۴۰۰
۱۳	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۸,۹۹۰,۳۴۱	۶۸۰۰	۵۷,۷۳۴,۹۸۸,۸۰۰	-	۵۷,۷۳۴,۹۸۸,۸۰۰	۳,۸۲۶,۷۶۵,۴۵۰
۱۴	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۱	۱۰	۲,۴۰۰	۲۴,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰	-
۱۵	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۳	۳,۴۲۴,۲۲۲	۲,۷۰۰	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۷۷۰,۳۰۰
۱۶	شرکت مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۵۳,۸۷۰,۶۱۶	۱,۸۵۰	۹۹,۶۶۰,۶۳۹,۶۰۰	-	۹۹,۶۶۰,۶۳۹,۶۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۳,۰۵۶,۲۷۷	۱۱,۰۰۰	۳۲,۶۲۳,۹۹۷,۰۰۰	-	۳۲,۶۲۳,۹۹۷,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	شرکت پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰	شرکت پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۶۸۰,۷۳۳	۲۵۷	۱۷۴,۴۳۵,۸۱۱	۵۷۰,۰۰۰	۱۷۳,۸۶۵,۸۱۱	۱۷۳,۳۸۸,۷۲۶
۲۱	شرکت پارس پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۳,۴۱۷,۷۶۶	۵۵۰۰	۱۸,۷۹۷,۷۶۸,۰۰۰	-	۱۸,۷۹۷,۷۶۸,۰۰۰	-
۲۲	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳,۲۰۵,۵۲۰	۸,۷۴۰	۱۹,۳۷۶,۳۴۴,۸۰۰	-	۱۹,۳۷۶,۳۴۴,۸۰۰	-
۲۳	شرکت بخش هجرت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۸۵۰,۰۶۷	۲,۹۱۵	۱۱,۶۱۶,۴۷۰,۳۰۵	-	۱۱,۶۱۶,۴۷۰,۳۰۵	-
۲۴	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۳,۳۹۸,۰۵۴	۹۰۰	۱۲,۰۵۸,۳۴۸,۶۰۰	-	۱۲,۰۵۸,۳۴۸,۶۰۰	۳,۰۱۲,۸۷۰,۱۶۰
۲۶	شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۳۴,۳۷۸,۱۶۶	۸۶۷	۲۹,۷۱۹,۱۶۹,۶۸۳	۱,۵۰۵,۶۷۳,۶۷۳	۲۸,۲۱۳,۴۹۶,۰۱۰	-
۲۷	شرکت تأمین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۶,۴۵۰,۷۸۲	۷۵۰	۱۲,۳۳۸,۰۸۶,۵۰۰	-	۱۲,۳۳۸,۰۸۶,۵۰۰	-
۲۸	شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۹	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲,۷۹۱,۷۴۱	۳,۰۰۰	۸,۳۷۵,۲۳۳,۰۰۰	-	۸,۳۷۵,۲۳۳,۰۰۰	-
۳۱	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۲,۷۰۲,۳۸۳	۱,۰۰۰	۲,۷۰۲,۳۸۳,۰۰۰	-	۲,۷۰۲,۳۸۳,۰۰۰	-
۳۲	شرکت تهیه توزیع غذایی دنا آفرین فدک	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۳۷۷,۸۴۹	۱۵	۴,۱۶۷,۷۳۵	۸۳,۹۱۴	۴,۱۶۷,۷۳۵	-
۳۳	شرکت داروسازی کامپین تأمین	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۴,۹۹۳,۳۹۰	۲,۲۲۰	۱۱,۰۸۳,۱۰۴,۷۰۰	-	۱۱,۰۸۳,۱۰۴,۷۰۰	۶,۴۴۴,۱۰۰,۰۰۰
۳۴	شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۰,۳۵۴,۰۳۳	۸۰۰	۸,۲۰۳,۲۱۹,۲۰۰	-	۸,۲۰۳,۲۱۹,۲۰۰	-
۳۵	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	شرکت سرمایه گذاری سیا تأمین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲۵,۷۵۶,۵۳۷	۴,۶۶۰	۱۲۰,۰۲۵,۴۶۲,۴۲۰	-	۱۲۰,۰۲۵,۴۶۲,۴۲۰	-
۳۷	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۴,۰۶۵,۰۸۱۲	۸۰۰	۳۲,۵۲۰,۶۴۹,۶۰۰	-	۳۲,۵۲۰,۶۴۹,۶۰۰	-
۳۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰	شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱۴,۳۴۶,۵۱۷	۷۷۰	۱۱,۰۴۶,۸۱۸,۰۹۰	-	۱۱,۰۴۶,۸۱۸,۰۹۰	-
۴۱	شرکت سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۲	شرکت سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۴,۷۶۴,۶۷۳	۱,۳۰۰	۱۹,۱۹۴,۰۷۳,۶۰۰	۱۰,۳۲۲,۷۷۲,۴۷۱	۱۸,۱۶۱,۵۹۹,۱۲۹	۵,۷۳۳,۳۰۱,۹۹۹
۴۳	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۵	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۲۷,۰۶۶,۳۴۳	۲۷۰	۷,۳۹۹,۷۱۸,۰۱۰	-	۷,۳۹۹,۷۱۸,۰۱۰	۱,۵۱۲,۷۱۸,۳۵۰
۴۶	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۸۶,۱۲۹,۹۰۶	۸۰۰	۶۸,۹۰۳,۸۲۴,۸۰۰	۶۷,۴۴۷,۲۲۰	۶۸,۹۰۳,۸۲۴,۸۰۰	-
۴۷	شرکت سیمان ساوه	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۸۳,۳۶۰	۳,۳۰۰	۴۲۱,۷۲۸,۰۰۰	-	۴۲۱,۷۲۸,۰۰۰	-
۴۸	شرکت سیمان حکمتان	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۳,۳۳۰,۰۱۹	۸۵۰	۲,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰	-	۲,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰	-
۴۹	شرکت شیرپالستوربزه پگاه گیلان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۲۶۱,۲۴۰	۳۳۶	۸۵,۱۶۴,۲۴۰	-	۸۵,۱۶۴,۲۴۰	-
۵۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۱	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۳,۸۹۶,۴۲۸	۵۰۳	۱۷,۷۴۹,۵۱۳,۴۴۰	-	۱۷,۷۴۹,۵۱۳,۴۴۰	-
۵۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۷۵۰,۰۲۳,۳۶۶	۲۲۵	۱۶,۸۷۵,۲۵۶,۰۰۰	-	۱۶,۸۷۵,۲۵۶,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱۸,۰۵۵,۹۷۳	۱,۶۰۰	۲۸,۸۸۹,۳۶۸,۸۰۰	-	۲۸,۸۸۹,۳۶۸,۸۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۴	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۷,۳۸۵,۵۸۸	۳۲۰	۲,۳۹۵,۳۸۸,۱۶۰	-	۲,۳۹۵,۳۸۸,۱۶۰	-
۵۵	شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۴,۵۴۹,۷۸۶	۲,۰۰۰	۹,۰۵۹,۵۷۲,۰۰۰	-	۹,۰۵۹,۵۷۲,۰۰۰	-
۵۶	شرکت کارخانجات داروپخش	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱,۹۳۳,۱۹۴	۲,۸۴۵	۵,۶۱۳,۷۳۶,۳۰۰	-	۵,۶۱۳,۷۳۶,۳۰۰	-
۵۷	شرکت کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸	شرکت کالسیمین	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۹	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۰	شرکت کمیدارو	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۱	شرکت کویر تایر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۵۰۰	۵,۱۷۹,۹۹۹,۵۰۰	۵۱۱,۰۲۹,۶۸۸	۴,۶۶۸,۹۶۹,۸۱۲	۸۳۹,۶۷۱,۳۶۲

پوست گزاریش  
شخص اندیشان

**صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**  
**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 سهام	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 جوشکاب یزد	-	-	-	-	-	-	-	۲۳،۱۸۹،۷۲۴
۶۳	شرکت صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۲،۳۹۳،۹۰۰
۶۴	شرکت صنعتی دوده فام	۱۳۹۸/۰۴/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۴،۴۰۵	۲،۷۷۰	۶۲۱،۶۰۱،۸۵۰	۶۲۱،۶۰۱،۸۵۰	۶۲۱،۶۰۱،۸۵۰	-
۶۵	شرکت صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۸۶،۷۶۳	۳۵۶	۲۸۰،۰۸۷،۶۲۸	۲۸۰،۰۸۷،۶۲۸	۲۸۰،۰۸۷،۶۲۸	۲۷۹،۱۳۱،۶۹۸
۶۶	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۵۶۰،۱۷۵	۵۰۰	۴۵۰،۷۰۱،۸۰۰،۰۰۰	۴۵۰،۷۰۱،۸۰۰،۰۰۰	۴۵۰،۷۰۱،۸۰۰،۰۰۰	-
۶۷	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳۶۰،۵۷۳۴	۱،۳۵۰	۸۷۵،۰۰۰،۰۰۰	۸۷۵،۰۰۰،۰۰۰	۸۷۵،۰۰۰،۰۰۰	-
۶۸	شرکت گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱،۷۵۰،۰۰۰	۵۰۰	۱۳،۶۲۳،۳۶۳،۵۵۰	۱۳،۶۲۳،۳۶۳،۵۵۰	۱۳،۶۲۳،۳۶۳،۵۵۰	۱۳،۵۶۳،۱۲۹،۳۶۸
۶۹	شرکت لیزینگ پارسیان	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۳۶۰،۶۶،۷۵۳	۳۵۰	۹۰،۸،۳۵۲،۵۵۰	۹۰،۸،۳۵۲،۵۵۰	۹۰،۸،۳۵۲،۵۵۰	۸۲،۶،۲۹،۵۴۷
۷۰	شرکت مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۴۷۸،۰۸۰	۱،۹۰۰	۱۵،۸۰۳،۰۴۶،۷۰۰	۱۵،۸۰۳،۰۴۶،۷۰۰	۱۵،۸۰۳،۰۴۶،۷۰۰	۱۴،۴۶۵،۴۸۴،۷۵۴
۷۱	شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱،۳۳۷،۵۶۱،۹۴۶
۷۲	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۶۰،۰۰۰،۰۰۱	۲۵۰	۱۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۲۵۰	۱۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۲۵۰	۱۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۲۵۰	-
۷۳	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۶،۹۷۱،۳۹۰	۷۰۰	۱۱،۸۷۹،۹۰۳،۰۰۰	۱۱،۸۷۹،۹۰۳،۰۰۰	۱۱،۸۷۹،۹۰۳،۰۰۰	-
۷۴	شرکت مجتمع صنایع لانتیک یزد	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۵۳،۶۳۳	۱،۵۰۰	۸۳۰،۴۴۸،۰۰۰	۸۳۰،۴۴۸،۰۰۰	۸۳۰،۴۴۸،۰۰۰	-
۷۵	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۰،۲۰۸۸۸	۲۰۰	۲،۲۰۴،۱۷۷،۶۰۰	۲،۲۰۴،۱۷۷،۶۰۰	۲،۲۰۴،۱۷۷،۶۰۰	-
۷۶	شرکت نفت ابرقاول	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸،۴۴۱،۰۹۹	۱،۵۰۰	۱۳،۱۱۱،۶۴۸،۵۰۰	۱۳،۱۱۱،۶۴۸،۵۰۰	۱۳،۱۱۱،۶۴۸،۵۰۰	-
۷۷	شرکت نیروترانس	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶،۱۸۱،۹۸۷	۸۰۰	۴،۹۴۵،۵۸۹،۶۰۰	۴،۹۴۵،۵۸۹،۶۰۰	۴،۹۴۵،۵۸۹،۶۰۰	۴،۹۴۵،۵۸۹،۶۰۰
۷۸	شرکت موتوزن	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۹	شرکت وانسپاری ملت	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳،۶۵۴،۶۸۸	۱،۰۰۰	۳،۶۵۴،۶۸۷،۶۰۰	۳،۶۵۴،۶۸۷،۶۰۰	۳،۶۵۴،۶۸۷،۶۰۰	-
۸۰	شرکت همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	۲،۸۱۲،۵۲۷،۲۰۰
									۱۷۵،۳۳۱،۷۶۷،۳۲۶
									۸۶۵،۳۲۶،۲۷۶،۲۵۲
									۲،۵۹۸،۱۳۱،۱۲۲
									۸۹۸،۸۳۴،۰۷۰،۳۷۴

**پوست گزارش**  
**شخص اندیشان**

**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 سود اوراق مشارکت
۵.۷۱۸.۸۲۱.۰۶۲	۹۹.۲۷۴.۸۰۳.۱۳۰	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
<b>۵۹.۰۲۳.۹۸۳.۲۳۱</b>	<b>۳۰۳.۰۲۱.۸۹۰.۶۷۳</b>	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به				تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۴۰۰.۰۱.۳۰				
سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۹۶.۷۳۴.۷۳۵	.	.	.	-	-
۲.۷۴۴.۷۳۳.۹۱۶	۴۰.۸۷۲.۲۴۹.۷۳۶	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸
۲۹.۱۲۸.۶۲۸.۰۴۰	۴۰.۸۷۲.۴۹۷.۲۶۷	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸
۱۷.۶۸۹.۹۳۶.۳۷۱	۵۸.۵۷۲.۳۴۶.۷۳۳	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶
۲.۵۳۶.۵۵۵.۶۵۰	۱۲.۳۱۰.۶۴۲.۸۷۲	۱۹	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳
۴۸.۵۸۶.۹۶۶	.	.	.	-	-
۵۴۹.۹۹۶.۴۹۱	۲۲.۷۵۲.۳۱۰	۲۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
.	۱۷.۵۴۱.۳۸۳.۲۹۶	۱۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۴
.	۶۲.۷۹۸.۹۱۱.۵۸۲	۱۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۷
.	۳.۵۵۸.۳۳۹.۳۵۷	۱۶	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۳۹۹/۱۰/۰۹
.	۲.۹۸۳.۰۶۴.۲۹۰	۱۶	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۳۹۹/۱۱/۰۷
<b>۵۳.۳۰۵.۱۶۲.۱۶۹</b>	<b>۲۰۳.۷۴۷.۰۸۷.۵۴۳</b>				

سود اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶  
 سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸  
 سود اوراق مشارکت اجاره دولت آپوروش-کارخان 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 ۰۰۰۵  
 سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶  
 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
۱۳۹۹.۰۱.۳۰	۱۴۰۰.۰۱.۳۰				
سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			
۵.۷۱۸.۸۲۱.۰۶۲	۹۰.۴۵۲.۴۱۲.۵۸۷	۸	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	
.	۸.۸۲۲.۳۹۰.۵۴۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۷	
<b>۵.۷۱۸.۸۲۱.۰۶۲</b>	<b>۹۹.۲۷۴.۸۰۳.۱۳۰</b>				
<b>۵.۷۱۸.۸۲۱.۰۶۲</b>	<b>۹۹.۲۷۴.۸۰۳.۱۳۰</b>				

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴  
 سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶

سودخالص

**پیوست گزارش**  
**شخص اندیشان**

**صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰**

**۱۹- سایر درآمدها**

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰	
ریال	ریال	
ریال		
۶۳۲،۵۶۱،۹۲۳	۲،۴۷۲،۸۹۸،۴۷۹	۱۹-۱ درآمد تنزیل سود سهام
(۲۰۱،۸۶۵،۷۴۱)	۴۸۱،۲۱۷،۷۷۵	۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزار
<b>۴۳۰،۶۹۶،۱۸۲</b>	<b>۲،۹۵۴،۱۱۶،۲۵۴</b>	

۱۹-۱ 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.

۱۹-۲ مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری با توجه به دستورالعمل ابلاغ شده به شماره ۱۹/۲۰۲۰ مورخ ۱۴ مهر ۱۳۹۱ بابت معاملات بیش از سقف ذکر شده در دستورالعمل خواهد بود که پس از محاسبات کارگزاری به صندوق عودت می گردد.

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	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
<b>۹۱،۰۷۸،۹۱۰،۶۲۰</b>	<b>۴۵۷،۴۰۷،۴۸۴،۷۷۲</b>	

**۲۱- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	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،۳۷۴،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
<b>۶،۷۹۳،۷۸۵،۷۳۸</b>	<b>۱۵،۷۵۱،۱۰۳،۶۳۴</b>	

**۲۲- تعدیلات**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹،۰۱،۳۰	۱۴۰۰،۰۱،۳۰	
ریال	ریال	
۹،۱۰۲،۱۳۶،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
<b>۵،۸۳۸،۲۲۵،۸۸۱،۹۴۵</b>	<b>(۴،۳۹۱،۰۶۶،۸۳۳،۴۹۲)</b>	

**پست گزارش**  
**شخص اندیشان**



**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۰**

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی  
در تاریخ صورت خالص دارائتها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹،۰۱،۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰،۰۱،۳۰			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام
-۰.۲٪	۱۰.۰۰۰	-۰.۲٪	۱۰.۰۰۰	سهام ممتاز	شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته
۹/۲۲٪	۴,۵۸۲,۸۰۰	۲/۳۹٪	۱,۰۹۰,۶۷۰	سهام عادی	مدیر ثبت صندوق
۱/۹۹٪	۹۹۰,۰۰۰	۲/۱۷٪	۹۹۰,۰۰۰	سهام ممتاز	سهامدار ممتاز
۱۹/۱۵٪	۹,۵۱۵,۱۴۷	۴۸/۹۱٪	۲۲,۲۹۰,۸۶۴	سهام عادی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید
۵/۱۴٪	۲,۵۵۲,۰۰۰	۱/۲۵٪	۵۷۱,۴۷۳	سهام عادی	شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته
-۰.۱٪	.	-۰.۱٪	۵,۲۷۳	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری
-۰.۱٪	.	-۰.۱٪	۵,۲۷۳	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری
-۰.۱٪	۵,۰۰۰	-۰.۱٪	۵,۳۲۷	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری
۳۵/۵۳٪	۱۷,۶۵۴,۹۴۷	۵۴/۷۸٪	۲۴,۹۶۸,۸۸۰		رضا ابراهیمی قلعه حسن

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰			
مانده طلب (بدهی) -ریال	ارزش معامله -ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی
(۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹)	۵۰,۳۳۷,۱۴۵,۲۸۴,۵۱۵	خرید و فروش سهام	مدیر ثبت صندوق
(۲۳۸,۸۸۰,۸۴۹,۰۵۷)	۴۵۶,۸۹۱,۱۶۰,۸۶۷	کارمزد ارکان(مدیر)	مدیر صندوق
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان(متولی)	متولی صندوق
(۱۲۴,۶۶۴,۴۹۳)	۲۱۶,۳۳۳,۹۰۵	کارمزد ارکان(حسابرس)	حسابرس صندوق
.	۳۳۳,۵۸۸,۴۵۳,۷۰۱	خرید و فروش اوراق مشارکت	مدیر مشترک
.	۲۶,۶۶۷,۸۱۶,۶۸۵	خرید و فروش اوراق مشارکت	مدیر مشترک
(۲۴۳,۵۳۱,۱۴۶,۱۹۹)	۵۰,۷۹۴,۵۵۲,۷۶۹,۲۸۷		

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائتها  
در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائتها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه باشد، رخ نداده است.

**پوست گزارش**  
**شاخص اندیشان**