

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر 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

۹-۶

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۳

پ. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۱ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
انتخاب مفید
مدیریت دارایی

نماینده
رضا ابراهیمی قلعه حسن

شخص حقوقی
شرکت سبد گردان انتخاب مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

سعيد خايند
قلعه

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ تیر ۱۴۰۰

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۴,۱۴۷,۰۲۶,۸۹۵,۷۷۶	۲۲,۲۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار، درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۷۸۷,۲۵۲,۹۵۵,۳۷۱	۲,۲۳۸,۸۸۱,۰۵۷,۹۹۸
حسابهای دریافتنی	۷	۱,۵۴۴,۴۳۶,۸۹۳,۰۸۴	۴۲۰,۰۰۷,۹۲۸,۹۰۷
سایر حسابهای دریافتنی	۸	۲۲۴,۶۱۶,۴۸۰,۰۰۰	۰
سایر داراییها	۹	۶۷,۸۹۴,۲۷۵	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷
موجودی نقد	۱۰	۱,۳۲۶,۶۷۵,۳۱۱,۲۳۲	۳۲۹,۷۴۶,۸۴۴,۴۱۰
جمع دارایی ها		۲۹,۰۳۰,۰۷۶,۴۲۹,۷۳۸	۲۵,۲۴۷,۷۹۴,۴۸۶,۰۹۲
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۶۰,۷۰۳,۹۲۸	۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۳۵۴,۰۵۱,۲۷۳,۶۷۵	۲۴۰,۱۴۶,۳۱۴,۲۱۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۵,۰۵۳,۵۲۶,۵۹۰	۳,۸۱۷,۰۸۸,۸۹۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲۱,۹۱۵,۰۰۸,۳۳۳	۲۳,۱۱۳,۹۲۹,۵۳۵
جمع بدهی ها		۳۹۱,۲۸۰,۵۱۲,۵۲۶	۲۷۱,۴۵۲,۹۶۵,۲۹۱
خالص دارایی ها	۱۵	۲۸,۶۳۸,۷۹۵,۹۱۷,۲۱۲	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۵,۵۶۸,۷۷۸	۴۵,۵۷۷,۵۳۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۶۲۸,۴۷۴	۵۴۷,۹۹۷

 **انتخاب مفید**
مدیریت دارایی

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴	۲,۷۹۴,۷۹۷,۷۳۴,۸۹۲	۱۴۱,۲۶۴,۶۴۶,۲۰۹	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۲۴۲,۵۹۶,۹۹۳,۹۷۵	۱۶,۹۶۰,۲۰۸,۶۶۵,۸۷۰	۲,۳۶۴,۸۵۳,۳۸۳,۰۴۵	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۶۵,۲۳۶,۴۷۶,۳۵۲	۳۸۸,۵۳۶,۷۵۹,۸۳۷	۱,۱۵۳,۷۳۷,۴۲۱,۴۵۴	۱۸	سود سهام
۳۰۳,۰۲۱,۸۹۰,۶۷۳	۶۹,۹۷۵,۸۳۸,۶۱۰	۲۰,۶۹۶,۹۴۰,۵۹۹	۱۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۵۴,۱۱۶,۲۵۴	۲,۶۵۴,۰۷۱,۸۱۰	۳,۰۱۳,۷۳۸,۵۱۲	۲۰	سایر درآمدها
۱۴,۹۳۸,۷۸۳,۱۷۶,۰۰۸	۲۰,۲۱۶,۱۷۳,۰۷۱,۰۱۹	۳,۶۸۳,۵۶۶,۱۲۹,۸۱۹		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۴۵۷,۴۰۷,۴۸۴,۷۷۲	۱۱۱,۹۴۳,۵۹۵,۷۹۷	۱۱۴,۱۲۲,۹۹۰,۸۰۹	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۱۵,۷۵۱,۱۰۳,۶۳۴	۸,۲۵۷,۰۶۹,۱۷۵	۸۸۳,۴۰۷,۰۰۰	۲۲	سایر هزینه‌ها
۴۷۳,۱۵۸,۵۸۸,۴۰۶	۱۲۰,۲۰۰,۶۶۴,۹۷۲	۱۱۵,۰۰۶,۳۹۷,۸۰۹		جمع هزینه‌ها
۱۴,۴۶۵,۶۲۴,۵۸۷,۶۰۲	۲۰,۰۹۵,۹۷۲,۴۰۶,۰۴۷	۳,۵۶۸,۵۵۹,۷۳۲,۰۱۰		سود خالص



انتخاب مفید
مدیریت دارایی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارائیه						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵۸۲,۸۳۲,۰۴۰,۰۰۰	۵۸,۲۸۳,۲۰۴	۳۰۶,۴۲۴,۰۶۰,۰۰۰	۳۰,۶۴۲,۴۰۶	۲۶,۶۶۹,۵۳۰,۰۰۰	۲,۶۶۶,۹۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۶۲۳,۹۹۰,۷۱۰,۰۰۰)	(۶۲,۳۹۹,۰۷۱)	(۲۴۲,۶۲۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۴,۲۶۲,۵۱۳)	(۲۶,۷۵۷,۰۶۰,۰۰۰)	(۲,۶۷۵,۷۰۶)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
.	.	.	.	.	.	سهام جایزه
۱۴,۴۶۵,۶۲۴,۵۸۷,۶۰۲		۲۰,۰۹۵,۹۷۲,۴۰۶,۰۴۷		۳,۵۶۸,۵۵۹,۷۳۲,۰۱۰		سود(زیان)خالص
(۴,۳۹۱,۰۶۶,۸۳۳,۴۹۲)		۱,۱۷۰,۶۰۵,۳۵۷,۰۹۴		۹۳,۹۸۲,۱۹۴,۴۰۱		تعدیلات
۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۳۶,۲۷۳,۳۱۹,۱۲۹,۸۳۲	۵۶,۰۷۳,۲۹۱	۲۸,۶۳۸,۷۹۵,۹۱۷,۲۱۲	۴۵,۵۶۸,۷۷۸	خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان دوره



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



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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز 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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر 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 یک در هزار (۰.۰۰۱) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۵۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیة 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 آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰
ضریب	از ۰/۰۰۰۰۳ تا ۵۰،۰۰۰
	بالای ۵۰،۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۱

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

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:

۱۴۰۰/۰۱/۳۰			۱۴۰۰/۰۴/۳۰		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
صنعت	ریال	ریال	صنعت	ریال	ریال
فلزات اساسی	۲۰.۵۶%	۵,۱۹۱,۰۰۴,۱۷۱,۱۴۶	۲۰.۸۲%	۶,۰۴۳,۵۴۶,۸۴۶,۰۸۸	۲,۴۱۷,۱۸۴,۳۸۵,۲۰۷
محصولات شیمیایی	۱۸.۷۵%	۴,۷۳۵,۰۷۶,۱۶۶,۶۵۲	۱۹.۲۸%	۵,۵۹۶,۸۰۲,۳۰۶,۵۸۴	۲,۵۱۱,۹۹۹,۸۷۵,۰۹۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷.۴۵%	۱,۸۸۱,۳۹۷,۷۰۰,۳۹۹	۷.۰۷%	۲,۰۵۱,۷۱۸,۳۶۷,۷۶۹	۱,۵۳۱,۸۲۵,۸۷۶,۹۴۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵.۸۶%	۱,۴۷۸,۴۵۴,۰۹۹,۱۸۶	۵.۹۶%	۱,۷۳۰,۹۶۴,۲۲۴,۲۹۳	۸۵۴,۶۶۲,۰۳۳,۵۶۵
سرمایه گذاریها	۴.۹۸%	۱,۲۵۷,۱۹۹,۴۴۶,۸۴۶	۴.۸۸%	۱,۴۱۵,۹۶۲,۵۰۲,۲۰۲	۹۸۳,۸۶۸,۱۷۴,۳۷۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵.۲۶%	۱,۳۲۹,۱۲۱,۰۹۸,۳۶۷	۴.۴۵%	۱,۲۹۰,۷۵۷,۹۰۰,۵۷۶	۹۶۳,۴۹۰,۸۶۸,۳۱۹
استخراج کانه های فلزی	۴.۰۶%	۱,۰۲۳,۸۳۵,۶۷۰,۲۳۳	۳.۹۸%	۱,۱۵۵,۹۹۹,۷۱۲,۶۶۷	۵۸۹,۸۷۹,۹۵۲,۶۱۴
ماشین آلات و تجهیزات	۳.۸۹%	۹۸۳,۳۸۴,۹۴۲,۶۳۱	۳.۱۱%	۹۰۴,۰۷۹,۸۱۶,۷۷۴	۴۵۵,۷۶۲,۰۸۷,۴۷۲
بانکها و موسسات اعتباری	۳.۶۵%	۹۲۰,۹۱۲,۷۷۱,۲۵۰	۲.۸۴%	۸۲۴,۰۸۲,۲۳۳,۱۱۰	۲۸۵,۲۳۳,۴۲۹,۹۲۵
مواد و محصولات دارویی	۲.۶۷%	۶۷۴,۳۱۸,۷۷۹,۰۵۳	۱.۸۷%	۵۴۱,۷۶۷,۵۱۶,۰۴۸	۴۴۲,۵۰۱,۶۱۸,۶۱۳
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲.۰۰%	۵۰۶,۱۷۱,۰۹۶,۹۱۱	۱.۶۱%	۴۶۵,۹۶۵,۷۲۵,۹۹۸	۴۶۰,۱۶۳,۶۵۲,۸۸۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱.۷۸%	۴۴۸,۸۱۷,۹۶۳,۹۷۹	۱.۳۷%	۳۶۸,۵۸۳,۳۸۲,۹۹۳	۳۴۸,۸۶۰,۱۶۰,۲۶۸
مخابرات	۱.۲۸%	۳۲۴,۳۸۱,۲۸۸,۹۶۴	۱.۰۹%	۳۱۵,۹۷۱,۲۸۷,۵۰۲	۴۲۸,۴۶۴,۱۲۳,۳۰۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱.۵۹%	۴۰۲,۵۱۱,۴۸۸,۴۵۶	۱.۰۸%	۳۱۳,۳۲۶,۹۸۳,۸۱۲	۴۳۰,۱۵۳,۴۶۶,۹۶۱
فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱.۳۳%	۳۳۵,۸۸۲,۵۴۹,۱۸۵	۱.۰۲%	۲۹۴,۷۶۹,۸۵۶,۳۰۲	۱۲۴,۲۳۶,۱۲۳,۶۶۹
سیمان، آهک و گچ	۰.۷۷%	۱۹۴,۳۸۵,۹۵۹,۱۱۳	۰.۵۴%	۱۵۶,۲۳۳,۹۱۸,۷۰۵	۵۶,۵۴۱,۴۴۴,۵۴۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۰.۲۱%	۵۲,۹۴۵,۰۹۱,۱۰۰	۰.۵۳%	۱۵۴,۷۹۸,۴۴۷,۳۱۴	۱۵۷,۲۲۱,۴۳۶,۷۷۲
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۰.۶۱%	۱۵۲,۸۵۷,۶۶۰,۸۳۳	۰.۵۳%	۱۵۴,۳۰۹,۵۴۹,۹۰۹	۷۴,۵۷۵,۶۳۷,۵۲۸
لاستیک و پلاستیک	۰.۵۳%	۱۳۲,۸۴۸,۸۰۵,۳۷۷	۰.۵۰%	۱۴۵,۲۰۶,۸۱۳,۷۸۴	۳۵,۷۸۳,۴۳۶,۵۴۶
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰.۴۳%	۱۰۹,۵۶۸,۲۲۸,۶۰۸	۰.۳۷%	۱۰۶,۲۳۷,۰۲۹,۲۴۳	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
واسطه گری های مالی و پولی	۰.۲۰%	۵۱,۳۵۲,۷۶۲,۱۶۷	۰.۲۲%	۶۳,۱۶۴,۶۱۰,۹۹۴	۵۴,۶۰۲,۶۲۸,۷۲۶
سایر واسطه گری های مالی	۰.۳۳%	۵۶,۸۳۴,۲۳۰,۱۱۴	۰.۰۹%	۲۵,۷۲۸,۶۰۸,۱۹۲	۲۳,۹۵۸,۶۴۵,۷۹۱
زراعت و خدمات وابسته	۰.۰۰%	.	۰.۰۴%	۱۱,۳۳۸,۵۲۳,۹۰۸	۱۳,۳۱۹,۸۱۸,۳۲۷
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۰.۰۴%	۹,۷۷۵,۹۰۷,۴۷۷	۰.۰۲%	۶,۸۸۸,۸۴۴,۴۷۵	۲,۱۷۳,۸۳۹,۷۹۸
محصولات کاغذی	۰.۰۰%	.	۰.۰۲%	۵,۳۵۸,۲۱۸,۶۰۴	۲,۶۷۱,۴۵۳,۴۸۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۰۲%	۵,۹۸۱,۵۹۸,۶۱۷	۰.۰۱%	۳,۴۶۳,۶۴۷,۷۳۰	۱,۳۲۵,۹۷۹,۶۰۵
استخراج ذغال سنگ	۰.۰۰%	۲,۰۴۲,۱۷۶	۰.۰۰%	.	.
	۸۸.۱۶%	۲۲,۲۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰	۸۳.۱۸%	۲۴,۱۴۷,۰۲۶,۸۹۵,۷۷۶	۱۲,۹۵۴,۵۵۳,۲۲۶,۹۹۴

ع-سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده-ریال	سود متعلقه	خالص ارزش فروش-ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال
اوراق با درآمد ثابت اجاره تامین اجتماعی-سپهر۰۰۵۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۷۰,۰۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۵,۷۴۱,۷۶۸,۳۴۳	۷۵,۷۹۲,۰۸۰,۸۴۳	۰.۲۶٪	۷۱,۶۷۴,۲۰۲,۶۵۴
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۵۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۱۰,۳۱۰,۸۸۳,۸۶۶	.	۱۱,۰۷۴,۶۹۹,۱۶۴	۰.۰۴٪	۱۰,۵۴۴,۳۹۶,۱۷۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۸۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	۱۳,۷۰۴,۲۶۷,۱۷۹	.	۱۴,۸۲۶,۹۱۱,۰۲۵	۰.۰۵٪	۱۴,۱۲۹,۱۰۳,۲۲۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۵۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	۱۳,۵۴۹,۳۱۵,۵۷۱	.	۱۴,۷۸۷,۳۱۹,۳۱۲	۰.۰۵٪	۱۴,۰۲۰,۳۲۸,۳۷۱
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۳۳۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۴,۸۸۴,۵۸۸,۱۸۶
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۵۸,۴۰۰,۷۲۸,۸۲۸	.	۶۳,۳۴۵,۰۷۵,۶۹۵	۰.۲۲٪	۶۰,۰۴۱,۲۴۴,۲۷۱
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۴۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۴,۷۴۴,۹۸۱,۱۴
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۰٪	۴۰,۰۳۱,۰۶۷,۰۲۲	.	۴۲,۷۰۲,۳۰۹,۲۴۳	۰.۱۵٪	۴۰,۹۸۵,۱۳۷,۲۳۰
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۱۳	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰٪	۱۱,۳۷۴,۸۸۲,۲۰۱	.	۱۲,۲۶۴,۶۶۲,۰۰۰	۰.۰۴٪	۲۰,۳۹۴,۴۰۸,۷۸۸
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۷۱۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۰٪	۱۷,۷۰۸,۲۶۷,۸۶۴	.	۱۹,۱۴۹,۶۰۸,۵۰۴	۰.۰۷٪	۱۸,۱۶۳,۴۰۷,۲۸۵
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۴۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۴,۷۷۳,۴۰۷,۱۹۶
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۹بودجه۹۸-۰۰۹۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۰٪	۷۸,۰۷۷,۶۸۶,۹۳۰	.	۸۳,۷۴۸,۸۳۹,۱۹۱	۰.۳۹٪	۷۹,۴۱۷,۷۶۸,۷۲۴
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۵,۷۷۱,۲۵۹,۱۲۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۸بودجه۹۸-۰۰۵۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۰٪	۱۷,۴۴۸,۷۷۴,۷۳۸	.	۱۸,۹۲۲,۴۶۸,۸۲۶	۰.۰۷٪	۱۷,۹۸۴,۵۴۶,۱۷۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۴بودجه۹۸-۰۰۴۲۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۴,۷۴۸,۵۳۲,۷۷۹
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۰٪	۲,۶۶۵,۶۹۸,۷۴۶	.	۲,۶۷۱,۶۴۲,۳۵۹	۰.۰۱٪	۴۶,۱۶۷,۳۶۵,۵۱۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۸بودجه۹۸-۰۰۸۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۰٪	۳۳,۲۶۵,۵۰۰,۹۴۰	.	۳۵,۹۳۲,۳۴۳,۱۶۶	۰.۱۲٪	۳۴,۰۸۷,۲۷۱,۹۳۵
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۱۱۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰٪	۱۲۴,۵۰۸,۶۶۴,۷۹۳	.	۱۴۰,۳۲۱,۷۲۷,۷۸۰	۰.۴۸٪	۱۰۰,۵۴۵,۰۴۶,۸۰۶
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۸-۰۰۱۰۶	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۰٪	۱۳۰,۱۷۸,۸۸۴,۳۴۰	.	۱۴۰,۳۲۱,۷۲۶,۸۰۶	۰.۰۵٪	۱۳,۳۳۹,۱۷۳,۶۱۸
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۰٪	۶۸,۶۲۰,۳۶۸,۱۴۸	.	۷۲,۹۷۷,۶۰۶,۷۱۰	۰.۲۵٪	۶۹,۵۲۶,۷۳۴,۲۱۴
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-ش.خ-۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵٪	۶۷۱,۶۳۴,۹۹۹,۹۹۹	۷,۲۶۷,۸۰۸,۲۱۹	۶۷۸,۹۰۲,۲۰۷,۲۱۸	۲۴.۰٪	.
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-ش.خ-۰۰۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۵٪	۱۲۷,۲۸۲,۱۰۲,۱۸۷	۳۱۷,۲۰۸,۹۰۴	۱۳۰,۲۹۳,۵۱۶,۴۲۷	۰.۴۵٪	۱۳۴,۸۵۸,۵۲۶,۴۳۳
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-ش.خ-۱۰۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۶٪	۲۳,۷۵۴,۳۰۴,۶۸۷	۱,۷۵۳,۴۶۴,۱۲۲	۲۶,۶۸۶,۴۴۴,۲۰۰	۰.۰۹٪	.
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۱۰۶۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۰٪	۹,۱۱۹,۶۳۱,۷۵۹	.	۹,۸۴۶,۶۳۸,۱۷۳	۰.۰۳٪	۹,۲۶۹,۸۱۳,۳۶۹
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰٪	۱۰۳,۶۰۸,۳۸۲,۰۶۹	.	۱۰۴,۰۸۶,۵۳۱,۶۲۴	۰.۳۶٪	.
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولتی-ش.خ-۰۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۶٪	۹۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۶۶۰,۷۸۰	۹۵,۲۸۵,۵۴۱,۷۱۷	۰.۳۳٪	۹۹,۱۳۱,۷۶۷,۶۲۵
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-ش.خ-۱۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۶٪	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۷,۰۸۱,۱۳۱	۱۰۲,۰۲۴,۹۷۵,۶۶۲	۰.۳۵٪	۹۷,۸۲۶,۱۰۴,۳۹۱
مرابحه عام دولت-ش.خ-۰۰۶	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۶۴,۳۴۴,۲۶۲
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۸۴۳,۳۴۳,۲۰۰,۳۳۴
اوراق سلف ورق گرم فولاد اطفه‌پان	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۳۸۸,۳۴۳,۰۸۹,۵۰۳
			۱,۷۰۶,۵۰۶,۰۶۱,۸۶۷	۲۳,۵۹۹,۹۹۱,۴۹۹	۱,۷۸۷,۲۵۲,۹۵۵,۳۷۱	۶.۱۶٪	۲,۳۳۸,۸۸۱,۰۵۷,۹۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۰			
یادداشت	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	ذخیره تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده
۷-۱ سود سهام دریافتنی	۱,۶۲۹,۰۶۸,۲۷۶,۷۰۹	۲۵	۸۴,۶۳۱,۳۸۳,۶۲۵	۱,۵۴۴,۴۳۶,۸۹۳,۰۸۴	۴۲۰,۰۰۷,۹۲۸,۹۰۷
	۱,۶۲۹,۰۶۸,۲۷۶,۷۰۹		۸۴,۶۳۱,۳۸۳,۶۲۵	۱,۵۴۴,۴۳۶,۸۹۳,۰۸۴	۴۲۰,۰۰۷,۹۲۸,۹۰۷

۷-۱- علی‌رغم مکاتبات بعمل آمده بابت سود سهام شرکت‌های مبین انرژی خلیج فارس، آهن و فولاد ارفع، امیرکبیرکاشان، پتروشیمی زاگرس، نفت ایرانول، پتروشیمی نوری، نفت شیراز، پتروشیمی پارس، فولادخوزستان، پتروشیمی پردیس، جم‌یلن، صبا تامین، پتروشیمی غدیر، سرمایه گذاری غدیر، چادرملو، آریاساسول، صنعت شوینده بهشهر، کاسپین تامین، سپنتا، تایدواتر خاورمیانه، توسعه معادن و فلزات، فجر انرژی خلیج فارس، پتروشیمی خارک، سرمایه گذاری سپه، پخش هجرت، پتروشیمی تندگویان، فولاد مبارکه اصفهان، پتروشیمی شیراز، پالایش نفت بندرعباس، فولاد کاوه جنوب کیش، سرمایه گذاری پارس توشه، پتروشیمی س. ایرانیان، سرمایه لوتوس پارس، سیمان هگمتان، سرمایه گذاری سیمان تامین، پتروشیمی بوعلی سینا، پتروشیمی جم، شرکت ملی صنایع مس ایران، توسعه خدمات دریایی و بندری سینا، مخابرات ایران، تراکتور سازی ایران، سرمایه گذاری صنعت نفت، کویر تایر، نیروترانس، آهن گل گهر، سیمان ارومیه، صنایع نسوز توکا، ارتباطات سیار ایران، کارخانجات داروپخش، کی بی سی، پالایش نفت اصفهان و... پس از گذشت ۸ ماه هنوز وصول نشده است.

۸- سایر حساب‌های دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	بابت دیرکرد تسویه اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان در تاریخ سررسید
ریال	ریال	
۰	۲۲۴,۶۱۶,۴۸۰,۰۰۰	
۰	۲۲۴,۶۱۶,۴۸۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۰/۰۴/۳۰

شرح	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	.	۶۹,۲۴۱,۶۶۲	۶۷,۸۹۴,۲۷۵
	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	+	۶۹,۲۴۱,۶۶۲	۶۷,۸۹۴,۲۷۵

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴	۹۰۹,۷۹۳,۰۷۸,۸۶۶	۲۲۰,۱۹۰,۵۷۷,۶۸۰
بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷	۴۱۶,۸۸۲,۲۳۲,۳۶۶	۱۰۹,۵۵۶,۲۶۶,۷۳۰
	۱,۳۲۶,۶۷۵,۳۱۱,۲۳۲	۳۲۹,۷۴۶,۸۴۴,۴۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۱۱- 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:

۱۴۰۰/۰۴/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹)	۲,۹۱۰,۶۹۰,۸۴۴,۵۹۱	(۲,۹۰۶,۵۷۵,۹۱۵,۸۷۰)	(۲۶۰,۷۰۳,۹۲۸)
	(۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹)	۲,۹۱۰,۶۹۰,۸۴۴,۵۹۱	(۲,۹۰۶,۵۷۵,۹۱۵,۸۷۰)	(۲۶۰,۷۰۳,۹۲۸)

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰
مدیر ثبت (کارگزاری مفید)	ریال	ریال
مدیر (سبد گردان انتخاب مفید)	۱,۳۰۴,۵۳۸,۵۱۰	۹۹۰,۸۰۰,۶۶۳
متولی	۳۵۲,۱۱۶,۵۲۵,۵۸۵	۲۳۸,۸۸۰,۸۴۹,۰۵۷
حسابرس	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۸۰,۲۰۹,۵۸۰	۱۲۴,۶۶۴,۴۹۳
	۳۵۴,۰۵۱,۲۷۳,۶۷۵	۲۴۰,۱۴۶,۳۱۴,۲۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۰
ریال	ریال
۲,۲۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۶,۰۲۶,۶۲۸,۶۴۰
۱,۵۷۳,۸۳۸,۸۹۴	۸,۹۹۸,۱۳۷,۰۲۹
.	۲۸,۷۶۰,۹۲۱
۳,۸۱۷,۰۸۸,۸۹۴	۱۵,۰۵۳,۵۲۶,۵۹۰

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۲۵,۴۰۷,۴۴۱	۱۷,۷۴۳,۴۸۸,۵۳۱
۱,۲۹۶,۴۹۵,۴۱۰	۱,۸۷۶,۴۹۵,۴۱۰
۹۹۵,۰۱۱,۲۳۴	۱,۰۸۳,۰۹۴,۰۹۲
۷۹۷,۰۱۵,۴۵۰	۱,۲۱۱,۹۳۰,۳۰۰
۲۳,۱۱۳,۹۲۹,۵۳۵	۲۱,۹۱۵,۰۰۸,۳۳۳

ذخیره تصفیه

واریزی های نامشخص

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۵- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی وممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۰۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۴/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۴,۴۲۸,۳۴۴,۷۱۲,۴۴۴	۴۴,۵۷۷,۵۳۱	۲۸,۰۱۰,۳۲۱,۸۳۵,۳۰۴	۴۴,۵۶۸,۷۷۸
۵۴۷,۹۹۶,۸۰۸,۳۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۴۷۴,۰۸۱,۹۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۲۸,۶۳۸,۷۹۵,۹۱۷,۲۱۲	۴۵,۵۶۸,۷۷۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴	۲,۹۲۳,۲۸۳,۸۰۷,۰۳۴	۱۱۰,۵۶۲,۹۵۲,۹۹۶	۱۶-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۸۴,۰۳۵,۲۹۹,۶۵۴	۷,۴۳۹,۶۹۰,۷۷۲	۴۴,۶۵۹,۸۱۷,۲۶۴	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<u>۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴</u>	<u>۲,۷۹۴,۷۹۷,۷۳۴,۸۹۲</u>	<u>۱۴۱,۲۶۴,۶۴۶,۲۰۹</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

۱-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :										
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰										
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰										
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰										
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)
۱	سیمان غرب	۱,۱۰۶,۴۴۰	۲۴,۹۴۹,۲۸۲,۹۱۰	۴۰,۸۳۷,۶۷۸,۶۰۲	۲۳,۷۰۰,۷۸۶	۱۲۴,۷۴۶,۴۱۷	(۱۶,۰۳۶,۸۴۲,۸۹۵)	.	۸,۴۲۸,۳۰۴,۱۱۴	
۲	تایدواتر خاورمیانه	۳,۰۶۳,۳۱۶	۷۴,۸۸۲,۱۱۰,۵۲۰	۸۴,۵۰۱,۲۲۶,۹۹۱	۷۱,۱۳۷,۳۷۳	۳۷۴,۴۱۰,۵۵۱	(۱۰,۰۶۴,۶۶۴,۳۹۵)	.	۱۷,۸۲۹,۵۷۹,۱۹۹	
۳	حفاری شمال	۲,۰۰۰,۰۰۲	۱۲,۵۲۶,۵۶۳,۶۱۲	۱۴,۳۹۳,۸۵۸,۳۹۴	۱۱,۹۰۰,۱۴۳	۶۲,۶۳۲,۸۱۶	(۱,۹۴۱,۸۲۷,۷۴۱)	.	۵,۱۳۲,۳۷۸,۷۳۸	
۴	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱,۴۳۵,۳۷۳	۱۸,۰۴۲,۰۲۸,۴۰۰	۱۵,۱۱۰,۱۵۶,۴۸۹	۱۷,۱۳۹,۸۵۴	۹۰,۲۱۰,۱۴۲	۲,۸۲۴,۵۲۱,۹۱۵	.	۱۷۵,۳۳۹,۹۱۸,۳۸۵	
۵	تامین سرمایه نوین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۴,۸۸۹,۷۶۰	۱۴,۲۳۴,۷۹۵,۹۴۳	۱۳,۱۰۵,۰۵۹	۶۸,۹۷۴,۴۵۰	(۵۲۱,۹۸۵,۶۹۲)	.	.	
۶	زغال سنگ پروده طبس	۶۰	۱,۸۱۸,۲۴۰	۲,۰۴۲,۱۷۶	۱,۷۲۵	۹,۰۹۱	(۲۳۴,۷۵۲)	.	.	
۷	صنعتی دوده فام	۲۲۴,۴۰۵	۶,۵۳۱,۴۸۱,۲۶۹	۶,۷۶۵,۲۶۰,۵۴۱	۶,۲۰۴,۷۷۴	۳۲,۶۵۷,۴۰۸	(۲۷۲,۶۴۱,۴۵۴)	.	.	
۸	پتروشیمی پردیس	۳,۲۷۱	۳۱۶,۳۰۵,۷۰۰	۲۹۷,۷۷۵,۸۰۵	۳۰۰,۴۷۴	۱,۵۸۱,۵۲۸	۱۶۶,۴۷۷,۸۹۳	.	.	
۹	پتروشیمی غدیر	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۴۲۴,۶۹۲,۹۱۰	.	.	۲,۰۹۷,۵۰۷,۰۹۰	(۳,۲۹۹,۸۹۴,۰۸۰)	۵۳,۸۷۹,۳۴۲,۷۸۲	
۱۰	پتروشیمی خارک	۲۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۴,۷۵۹,۴۰۲	۹,۰۹۳,۳۸۱	۴۷,۸۶۰,۰۰۰	۶۲۰,۲۸۷,۲۱۷	.	(۱,۵۰۷,۸۰۲,۰۲۵)	
۱۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۷۰۲,۹۲۷	۲,۳۷۳,۹۹۴	۱۲,۴۹۵,۰۰۳	(۲۳۸,۵۷۱,۹۲۴)	.	۲,۱۵۸,۸۲۹,۳۷۷	
۱۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۶۱,۲۴۰	۴,۹۳۷,۴۳۶,۰۰۰	۳,۵۵۷,۲۰۲,۵۱۶	۴,۶۹۰,۵۵۹	۲۴,۶۸۷,۱۸۰	۱,۳۵۰,۸۵۵,۷۴۵	.	.	
۱۳	صنعت غذایی کورش	۱,۹۲۵,۳۸۴	۷۳,۶۳۶,۶۸۶,۵۷۰	۵۷,۷۱۸,۷۶۴,۱۴۸	۶۹,۹۵۲,۳۰۰	۳۶۸,۱۸۳,۴۱۹	۱۵,۴۷۹,۷۸۶,۷۰۳	.	.	
۱۴	پخش هجرت	۸۱۴,۲۱۴	۱۶,۲۶۸,۱۲۹,۳۴۵	۲۳,۰۸۲,۴۰۶,۳۶۱	۱۵,۴۵۴,۰۱۰	۸۱,۳۴۰,۶۴۶	(۶,۹۱۱,۰۷۱,۶۷۲)	.	۸۱۸,۶۷۶,۹۹۲	
۱۵	داروسازی کاسپین تامین	۲۰۰,۴۶۵	۳,۸۶۸,۸۰۶,۹۱۵	۵,۲۰۲,۹۹۸,۰۰۶	۳,۶۷۵,۳۵۶	۱۹,۳۴۴,۰۳۴	(۱,۳۵۷,۲۱۰,۴۸۱)	.	(۲,۴۸۶,۹۴۵,۷۳۲)	
۱۶	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۲,۰۳۳,۵۵۴	۵۲,۳۸۲,۷۲۹,۶۶۲	۳۶,۰۲۵,۷۴۹,۷۵۱	۴۹,۷۶۲,۳۶۸	۲۶۱,۹۱۳,۶۵۵	۱۶,۰۴۵,۳۰۳,۸۸۸	.	.	
۱۷	نفت ایرانول	۹۰۰,۰۰۱	۳۳,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۱	۳۳,۹۱۵,۱۰۲,۲۵۱	۳۲,۱۸۲,۲۰۰	۱۶۹,۳۸۰,۰۰۰	(۲۴۰,۶۶۴,۴۵۰)	۴۱۴,۱۹۳,۸۶۱	۳,۳۵۶,۷۷۶,۴۶۴	
۱۸	مبین انرژی خلیج فارس	۷,۶۱۵,۸۲۹	۱۱۴,۶۵۶,۰۱۵,۶۶۱	۱۲۲,۸۶۹,۴۵۴,۶۴۹	۱۰۸,۹۲۱,۰۶۱	۵۷۳,۲۸۰,۰۷۴	(۸,۸۹۵,۶۴۰,۱۲۳)	.	(۱,۸۴۷,۰۶۹,۷۷۹)	
۱۹	واسپاری ملت	۵۸۹,۱۰۶	۴,۵۴۵,۸۹۸,۳۲۰	۴,۷۹۰,۲۱۴,۶۹۸	۴,۳۱۸,۵۸۷	۲۲,۷۲۹,۴۹۲	(۲۷۱,۳۶۴,۴۵۷)	۴۷,۴۴۸,۴۹۱,۵۵۲	۶۵,۵۹۳,۵۳۳,۳۰۱	
۲۰	لیزینگ پارسیان	۲,۵۹۵,۲۹۳	۱۱,۲۳۵,۹۸۵,۰۶۷	۱۲,۹۲۵,۰۵۳,۵۴۳	۱۰,۶۷۴,۱۲۶	۵۶,۱۷۹,۹۲۵	(۱,۷۵۵,۹۲۲,۵۲۷)	.	.	
۲۱	لیزینگ کارآفرین	۲,۰۰۵,۵۸۲	۹,۴۶۶,۷۴۲,۸۰۴	۴,۴۱۸,۳۸۰,۵۷۴	۸,۹۹۲,۳۲۱	۴۷,۳۳۳,۷۱۰	۴,۹۹۲,۰۳۶,۱۹۹	.	.	
۲۲	مخابرات ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۷,۱۹۱,۹۹۵	۱۷,۸۵۴,۱۸۱	۹۳,۹۷۰,۰۰۰	(۱,۸۳۵,۰۱۶,۱۷۶)	۱۵۵,۲۴۶,۴۲۹,۶۸۲	۱۵۸,۰۴۳,۹۷۷,۵۲۳	
۲۳	فولاد مبارکه اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۳۸,۶۰۹,۴۸۰	۳۴,۸۸۱,۷۰۲,۱۳۷	۳۹,۹۳۶,۳۹۸	۲۱۰,۱۹۳,۰۴۷	۶,۹۰۶,۷۷۷,۸۹۸	۴۱۸,۶۷۰,۴۷۲,۹۴۰	۶۶۱,۵۲۹,۵۳۶,۴۰۵	
۲۴	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۰,۳۶۲,۷۵۵	۲۹۳,۳۸۹,۳۳۱,۴۹۲	۲۰۷,۴۶۷,۲۷۶,۴۹۱	۲۷۸,۷۱۵,۵۵۸	۱,۴۶۶,۹۴۶,۱۷۷	۸۴,۱۷۶,۲۹۳,۲۶۶	۸۳۰,۶۹۳,۶۷۸	۱۹,۳۲۰,۵۷۵,۸۲۲	
۲۵	گلتنک سازان سپاهان	۲۰۹,۷۳۶	۶,۱۳۸,۹۷۳,۷۲۰	۷,۲۷۴,۱۴۸,۷۹۰	۵,۸۳۲,۰۰۱	۳۰,۶۹۴,۸۶۵	(۱,۱۷۱,۷۰۲,۹۳۶)	.	(۴۲,۸۹۶,۷۹۱)	
۲۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۵۴,۲۶۴	۲,۴۸۲,۵۴۳,۴۶۶	۱,۲۱۰,۸۳۶,۸۸۳	۲,۳۵۸,۱۹۶	۱۲,۴۱۲,۷۱۸	۱,۲۵۶,۹۳۵,۶۶۹	.	.	
۲۷	گسترش صنایع روی ایرانیان	۱۵۶,۸۳	۱۴۳۱۵۹۳۷۶	۹۶۵۳۱۲۵۶۱	۱۳۶۰۰۰۳	۷۱۵۷۹۶۷	۴۵۷,۷۶۲,۷۴۵	.	.	
۲۸	نیروترانس	۲	۲	۴,۷۷۸	.	.	(۴,۷۷۶)	.	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۵,۲۳۱	
۲۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۸۵۶,۲۵۲	۷۲,۹۵۷,۲۴۱,۹۵۰	۴۳,۱۶۰,۸۴۷,۳۵۹	۶۹,۳۰۸,۵۶۰	۳۶۴,۷۸۶,۲۱۳	۲۹,۳۶۲,۲۹۹,۸۱۸	۳۷,۲۸۲,۲۴۰,۸۸۷	۶۳,۷۲۵,۹۸۲,۰۰۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	
۳۰	توسعه معادن و فلزات	۲,۲۸۰,۳۵۹	۲۲,۲۵۶,۲۹۴,۰۸۱	۱۷,۶۴۹,۳۳۴,۴۹۶	۳۱,۱۴۳,۲۶۹	۱۱۱,۲۸۱,۴۶۹	۴,۴۷۴,۵۳۴,۸۴۷	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲
۳۱	بانک تجارت	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۴,۹۹۵,۴۲۹	۴۷,۷۰۲,۴۷۱,۰۶۹	۴۱,۹۵۵,۷۰۹	۲۲۰,۸۲۴,۹۸۲	(۳,۸۰۰,۲۵۶,۳۳۱)	۱۶۶,۴۱۳,۹۹۴,۹۳۴	۸۷۶,۴۳۴,۹۰۲,۷۴۸
۳۲	بانک صادرات ایران	۳۴,۸۹۶,۹۱۲	۷۵,۷۰۵,۹۱۳,۷۱۱	۷۹,۴۳۸,۴۴۰,۳۲۹	۷۱,۹۱۹,۰۴۰	۳۷۸,۵۳۹,۵۵۷	(۴,۱۸۲,۹۷۵,۱۱۵)	۵,۸۶۸,۸۵۶,۴۱۸	۱۵۷,۶۱۴,۴۵۳,۳۲۴
۳۳	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	۳,۰۰۵,۵۲۲,۰۰۸	۳,۰۰۵,۵۲۲,۰۰۸
۳۴	کویر تایر	.	.	.	.	.	.	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰
۳۵	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷
۳۶	ایرکا پارت صنعت	.	.	.	.	.	.	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰
۳۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۲۷۵,۶۸۵,۳۳۵,۳۶۵	۲۷۵,۶۸۵,۳۳۵,۳۶۵
۳۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	۲۹,۰۷۰,۷۲۳,۴۳۹	۳۴,۷۴۱,۳۵۹,۱۰۱
۳۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۲۷,۰۲۰,۱۶۷,۶۰۷	۳۱۲,۲۰۰,۳۱۱,۳۵۰
۴۰	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۸۵,۵۹۹,۸۹۶,۴۳۳	۲۸۵,۸۰۷,۳۹۲,۰۳۷
۴۱	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	۶,۱۵۹,۱۳۱,۴۲۰	۶,۵۳۹,۲۰۴,۳۹۹
۴۲	تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹
۴۳	بیمه اتکایی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۴,۹۱۳,۵۰۱,۲۷۱	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷
۴۴	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	۲۲,۶۷۰,۳۶۳,۹۹۷	۲۲,۶۷۰,۳۶۳,۹۹۷
۴۵	پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۴	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۴
۴۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸
۴۷	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲
۴۸	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۲۳۱	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۲۳۱
۴۹	سخت آزند	.	.	.	.	.	.	۷۱۸,۲۳۹,۱۰۴	۷۱۸,۲۳۹,۱۰۴
۵۰	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۲۸۲,۰۲۶,۲۹۰,۳۹۷	۹۵۶,۱۱۲,۱۶۹,۳۳۵
۵۱	صنایع جوشکاب‌یزد	.	.	.	.	.	.	۲۸,۲۳۵,۸۴۸	۲۸,۷۸۵,۰۱۷,۶۴۳
۵۲	سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	۶۷,۷۹۳,۷۴۱,۳۴۷	۶۷,۷۹۳,۷۴۱,۳۴۷
۵۳	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۱۴۰,۷۷۵,۸۵۶,۰۷۷	۱۵۷,۸۰۲,۳۸۳,۱۹۳
۵۴	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۳,۷۷۹,۲۱۷,۹۳۶	۱۳,۷۷۹,۲۱۷,۹۳۶
۵۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	.	۵۹۵,۳۲۲,۴۰۶
۵۶	تأمین سرمایه لوتوس پارسین	.	.	.	.	.	.	.	۳۳۹,۸۶۸,۰۵۴,۰۶۳
۵۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	(۱۳۰,۶۴۷,۴۶۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵۸	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	.	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵
۵۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	.	۷۰,۵۱۰,۸۹۲,۸۵۹
۶۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۴۱,۴۴۷,۵۶۱)
۶۱	توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۸۷,۶۹۰,۷۹۷
۶۲	تراکتور سازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲۵,۱۰۵,۳۷۵,۴۳۱
۶۳	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۴۷,۱۶۰,۴۵۶
۶۴	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	۷۲,۹۲۹,۰۳۴,۲۱۶
۶۵	پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	.	۳۴,۶۲۷,۸۰۹,۸۳۲
۶۶	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	.	۱۲,۹۵۳,۰۹۸,۵۴۱
۶۷	برق و انرژی پیوند گستر پارس	.	.	.	.	.	.	.	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰
۶۸	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۷,۸۱۳
۶۹	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.	۴۶۰,۰۳۰,۷۳۱,۸۷۹
۷۰	توسعه مسیر برق گیلان	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳
۷۱	بهساز کاشانه تهران	.	.	.	.	.	.	.	۳۶,۳۸۸,۲۴۰,۲۳۶
۷۲	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۲۷,۱۴۰,۰۰۲
۷۳	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۷۷۶,۰۷۵,۸۷۱)
۷۴	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۲۱,۵۷۷,۶۸۰
۷۵	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	۳,۹۸۰,۵۵۷,۲۴۸
۷۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۹,۱۷۹,۳۳۲)
۷۷	مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.	۲۹,۸۷۲,۴۴۱,۶۸۲
۷۸	فرآوری معدنی اپال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۵,۴۱۷,۵۵۷,۹۸۰
۷۹	گل‌تاش	.	.	.	.	.	.	.	(۳۴,۶۹۳,۰۹۶)
۸۰	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	(۹۷,۱۰۱,۳۸۷)
۸۱	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۵۶۸,۷۱۷,۱۹۱)
۸۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۷۲۰,۹۷۸,۴۰۸
۸۳	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۴۲,۰۳۳,۴۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	
۸۴	صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۸۹,۰۲۵,۱۹۴
۸۵	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۴,۰۲۰,۰۱۶,۶۲۵
۸۶	گسترش نفت و گاز پارسین	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۱,۷۹۴,۹۲۱,۶۵۷
۸۷	فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۷۴,۸۲۲,۲۶۰
۸۸	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴
۸۹	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۵۱,۹۴۴,۸۱۳
۹۰	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۱۷۷,۹۶۴,۸۱۶
۹۱	تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱
۹۲	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۱۰۲,۸۸۶,۶۳۶
۹۳	تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	.	.	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲
۹۴	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۵۲,۳۵۳,۴۵۷
۹۵	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۲۰۱,۹۸۶,۹۵۲
۹۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	.	۲۹,۷۸۲,۴۳۸,۳۸۰
۹۷	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۳۶۷,۶۷۵,۹۶۱
۹۸	سرمایه گذاری پویا	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۲۹۶
۹۹	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۴۱,۶۷۹,۹۲۲,۷۶۹
۱۰۰	پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	.	۹,۹۰۶,۸۵۱,۲۱۲
۱۰۱	تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.	.	۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸
			۱,۴۱۹,۸۷۱,۵۰۶,۳۶۳	۱,۳۰۲,۹۵۷,۸۴۳,۴۶۵	۱,۰۱۳,۹۶۳,۳۶۶	۵,۳۳۶,۷۴۶,۵۳۶	۱۱۰,۵۶۲,۹۵۲,۹۹۶	۲,۹۲۳,۲۸۳,۸۰۷,۰۳۴	۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم :

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	
ح . معدنی و صنعتی گل گهر		۱,۹۴۶,۲۱۹	۶,۸۷۷,۹۳۷,۹۴۶	۲۰,۸۳۶,۰۶۱,۹۹۷	.	.	(۱۳,۹۵۸,۱۳۴,۰۵۱)	.	.
ح . توسعه معادن و فلزات		۱۸,۱۸۱,۴۰۳	۱۱۵,۴۱۵,۵۴۶,۲۴۴	۱۱۵,۴۱۵,۵۴۶,۲۴۴	.	.	.	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)
ح . کویر تایر		.	.	.	.	.	.	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)
ح . معدنی و صنعتی چادرملو		.	.	.	.	.	.	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)
			۱۲۲,۲۹۳,۴۸۴,۱۹۰	۱۳۶,۲۵۱,۶۰۸,۲۴۱	.	.	(۱۳,۹۵۸,۱۳۴,۰۵۱)	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۳-۱۶- 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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
۱	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۳,۷۴۹,۶۵۰,۰۰۰	۸۴۳,۳۴۳,۲۰۰,۳۳۴	۱۵۲,۱۰۰,۸۶۲	.	۳۰,۲۵۴,۳۴۸,۸۰۴	.	.
۲	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۶۲۸,۴۸۰,۰۰۰	۳۸۸,۲۴۳,۰۸۹,۵۰۳	۱۱۸,۵۱۳,۵۴۰	.	۱۱,۲۶۶,۸۷۶,۹۵۷	.	.
۳	اسناد خزانه-م۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۵۶۶۰۹	۴۶,۹۲۸,۸۶۱,۸۹۸	۴۶,۱۶۷,۳۶۵,۵۱۲	۸,۵۰۵,۸۴۲	.	۷۵۲,۹۹۰,۵۴۴	.	.
۴	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۳,۷۱۹,۶۰۶	.	.	۲۲۶,۲۸۰,۳۹۴	.	.
۵	اسناد خزانه-م۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۳۲,۱۳۴	۲۶,۲۲۲,۰۱۸,۸۱۴	۲۵,۷۷۱,۳۵۹,۱۲۲	۴,۷۵۲,۷۳۷	.	۴۴۵,۹۰۶,۹۵۵	.	.
۶	اسناد خزانه-م۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۱۰,۰۰۰	۸,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۹,۵۷۲,۹۱۶	۱,۵۹۰,۴۶۲	.	۷۳,۸۳۶,۶۲۲	.	۱,۲۲۰,۱۱۷,۵۵۷
۷	اسناد خزانه-م۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۳۰,۰۰۰	۲۶,۱۸۱,۴۳۶,۹۲۸	۲۵,۶۸۲,۰۰۴,۲۹۲	۴,۷۴۵,۳۶۹	.	۴۹۴,۶۸۷,۲۶۷	.	.
۸	اسناد خزانه-م۲۰ بودجه ۹۸-۰۰۳۲۴	۵,۰۵۱	۵,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۴,۵۸۸,۱۸۶	.	.	۱۶۶,۴۱۱,۸۱۴	.	۴۳۷,۰۳۹,۰۲۰
۹	اسناد خزانه-م۲۲ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۴,۹۸۹,۸۱۴	.	.	۲۵۵,۰۱۰,۱۸۶	.	۱,۴۰۴,۱۵۷,۱۴۴
۱۰	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	۱۵,۴۷۲	۱۵,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۸,۵۳۲,۲۷۹	.	.	۷۲۳,۴۶۷,۷۲۱	.	۵۴,۴۲۰,۶۹۴
۱۱	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪	.	.	.	.	.	.	(۳۷,۷۷۸)	(۳۷,۷۷۸)
۱۲	اسناد خزانه-م۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۷۶۰,۸۴۵,۱۱۹	۷۶۰,۸۴۵,۱۱۹
۱۳	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰
۱۴	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۷۲۰,۲۸۷,۴۶۱	۷۲۰,۲۸۷,۴۶۱
۱۵	اجاره دولتی آپارورش -ملت ۱۸ ۹۹۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۸,۰۱۶,۲۵۰
۱۶	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۶,۱۵۶,۲۷۹,۸۳۸
۱۷	اسناد خزانه-م۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۵,۲۸۹,۱۰۹
۱۸	اسناد خزانه-م۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۵,۸۷۳,۶۵۰,۱۳۷
۱۹	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۰۰۵	.	.	.	.	.	.	.	(۶,۵۴۹,۸۶۴)
۲۰	اسناد خزانه-م۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۵۷,۰۳۷,۹۵۲
۲۱	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۶۲,۸۶۷۹,۱۱۸
۲۲	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۵۵,۱۱۰,۱۸۲
۲۳	اسناد خزانه-م۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۶۵۴,۲۲۱,۰۵۴
۲۴	اسناد خزانه-م۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	.	(۳۷۴,۹۳۲,۷۹۹)
۲۵	اسناد خزانه-م۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۴۸۱,۸۸۳)
۲۶	اجاره دولت آپارورش -کارداران ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۱,۰۶۸,۷۵۰
۲۷	اسناد خزانه-م۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۰۸۹,۳۵۱
۲۸	اسناد خزانه-م۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۰۷,۱۵۲,۱۴۵
۲۹	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۵,۴۸۸,۶۳۹,۵۵۰
۳۰	اسناد خزانه-م۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۵۸,۵۳۶,۶۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
							دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
							۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	
۳۱	اسناد خزانه-م۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰	*	*	*	*	*	*	۹۲۴,۱۸۸,۷۳۷	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۳۲	اسناد خزانه-م۶ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰	*	*	*	*	*	*	۴۳۷,۷۱۶,۸۲۰	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۳۳	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۱۱۲۲۶	*	*	*	*	*	*	(۶۰۵,۳۲۸,۵۰۰)	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۳۴	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۸-۵۲۱۰۹۹	*	*	*	*	*	*	۳,۹۷۸,۴۹۱,۸۲۳	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
			۱,۴۱۲,۰۰۸,۴۴۷,۶۴۰	۱,۳۶۷,۰۵۸,۴۲۱,۵۸۵	۲۹۰,۲۰۸,۸۱۲	*	۷,۴۳۹,۶۹۰,۷۷۲	۸۴,۰۳۵,۲۹۹,۶۵۴	

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	
۱۷-۱	۲,۳۱۹,۸۸۲,۸۶۳,۰۹۰	۱۶,۵۵۷,۴۶۹,۹۴۰,۶۲۲	۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۹۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۱۷-۲	*	۳۶۴,۰۵۸,۲۴۰,۴۳۸	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۱۷-۳	۴۴,۹۷۰,۵۱۹,۹۵۵	۳۸,۶۸۰,۴۸۴,۸۱۰	۱۴۹,۱۷۸,۰۶۸,۲۳۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
	۲,۳۶۴,۸۵۳,۳۸۳,۰۴۵	۱۶,۹۶۰,۲۰۸,۶۶۵,۸۷۰	۶,۲۴۲,۵۹۶,۹۹۳,۹۷۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۱۷,۳۳۲,۰۰۰	۴۰,۳۱۸,۰۰۰	۲۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۰,۲۵۰,۰۰۰	.	(۴,۴۸۱,۴۳۷,۸۰۷)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲	نفت ایرانول	۱۸,۱۳۳,۰۴۰	۸۳۲,۹۳۳,۰۵۹,۳۶۰	۶۸۳,۳۱۵,۳۵۱,۱۵۰	۷۹۱,۳۷۶,۹۰۶	۴,۱۶۴,۶۱۵,۲۹۷	۱۴۴,۶۵۱,۸۱۶,۰۰۷	۱۳۲,۷۸۵,۷۷۴,۲۲۵	۹۹,۳۲۵,۰۷۹,۳۴۲	سود (زیان) فروش (ریال)
۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۸,۱۴۲,۷۳۷	۶۸,۵۲۹,۳۷۴,۵۹۲	۷۵,۰۷۱,۲۶۱,۸۸۶	۶۵,۱۰۲,۸۱۱	۳۴۲,۶۴۶,۳۷۳	(۶,۹۴۹,۷۳۶,۴۷۸)	.	(۱,۱۶۵,۹۱۹,۵۸۷)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴	شرکت کی بی سی	۱,۵۹۳,۹۵۵	۳۹,۶۱۲,۹۶۹,۶۶۰	۴۳,۸۴۲,۳۱۱,۶۷۷	۳۷,۶۳۲,۳۲۱	۱۹۸,۰۶۴,۸۴۸	(۴,۴۶۵,۰۳۹,۱۸۶)	.	(۶,۳۹۷,۸۱۲,۰۸۷)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۶۵۷,۱۱۰,۳۶۳,۴۷۲	۶۷۸,۴۱۱,۳۲۶,۴۸۵	۶۲۴,۲۵۴,۸۴۵	۳,۲۸۵,۵۵۱,۸۱۷	(۲۵,۲۱۰,۷۶۹,۶۷۵)	۴۱۴,۰۹۶,۹۸۱,۲۸۷	۲۵۵,۲۱۴,۰۵۵,۷۷۶	سود (زیان) فروش (ریال)
۶	داروسازی کاسپین تامین	۱۰,۹۴۴,۱۰۸	۲۴۷,۹۸۲,۵۴۳,۱۷۲	۲۸۴,۰۵۰,۴۴۳,۴۵۷	۲۳۵,۵۸۳,۴۱۶	۱,۲۳۹,۹۱۲,۷۱۶	(۳۷,۵۴۳,۳۹۶,۴۱۷)	۱۰۳,۳۳۸,۰۱۴,۹۹۹	(۳۳,۷۴۷,۲۰۲,۶۵۴)	سود (زیان) فروش (ریال)
۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۷۰,۰۰۰	۶۳,۵۴۲,۶۹۰,۰۰۰	۵۱,۳۵۲,۷۶۲,۱۶۷	۶۰,۳۶۵,۵۵۶	۳۱۷,۷۱۳,۴۵۰	۱۱,۸۱۱,۸۴۸,۸۲۷	.	(۳,۳۹۹,۸۶۶,۵۵۹)	سود (زیان) فروش (ریال)
۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۷,۹۸۵,۵۸۸	۱۵۴,۶۸۰,۸۳۹,۵۶۰	۱۶۶,۳۰۲,۶۴۵,۰۹۱	۱۴۶,۹۶۶,۷۹۸	۷۷۳,۴۰۴,۱۹۸	(۱۲,۵۴۲,۱۵۶,۵۲۷)	۱۰۲,۸۰۸,۷۴۳,۳۰۰	۸۳,۰۱۵,۳۷۲,۳۱۲	سود (زیان) فروش (ریال)
۹	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۲۵,۶۸۲,۲۰۰	۱۴,۹۵۸,۲۲۵	۷۸,۷۳۷,۵۰۰	(۷۷۳,۸۶۷,۹۲۵)	.	(۴۹۵,۱۶۷,۹۳۵)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۰	مبین انرژی خلیج فارس	۶۴,۲۸۲,۱۶۳	۱,۱۱۳,۳۶۷,۰۶۳,۱۶۰	۱,۰۳۷,۰۹۱,۸۷۴,۲۷۰	۱,۰۵۷,۶۹۸,۷۱۰	۵,۵۶۶,۸۳۵,۳۱۶	۶۹,۶۵۰,۶۵۴,۸۶۴	۶۶۶,۹۹۸,۷۷۱,۷۱۶	۷۳,۸۹۰,۵۹۱,۶۰۰	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۱	کویر تایر	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۱۴۶,۰۷۵,۹۸۵,۹۰۰	۱۳۲,۸۴۸,۸۰۵,۳۷۶	۱۲۸,۷۲۲,۱۸۷	۷۳۰,۳۷۹,۹۳۰	۱۲,۳۵۸,۰۲۸,۴۰۷	۲۴۴,۷۱۶,۲۳۳,۵۰۴	۹۷,۰۶۵,۲۶۸,۸۳۱	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۰,۳۷۸,۰۶۰	۳۱۵,۲۰۲,۴۳۸,۳۲۰	۴۰۲,۵۱۱,۴۸۸,۴۵۶	۲۹۹,۴۴۲,۳۱۶	۱,۵۷۶,۰۱۲,۱۹۲	(۸۹,۱۸۴,۵۰۴,۶۴۴)	۳۸۱,۴۵۷,۶۴۵,۲۰۵	۲۴۵,۸۲۳,۱۷۱,۹۳۸	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۳	پتروشیمی جم	۱,۶۷۹,۲۱۰	۶۶,۴۹۶,۷۱۶,۰۰۰	۵۹,۵۳۴,۳۳۸,۸۵۹	۶۳,۱۷۱,۸۸۰	۳۳۲,۴۸۳,۵۸۰	۶,۵۷۶,۷۲۱,۶۸۱	۳۱۶,۱۵۲	(۱,۳۷۶,۵۶۷,۶۰۱)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۴	شرکت بیمه انکایی امین	۳۰,۴۰۳,۱۶۵	۱۵۵,۷۳۵,۰۱۱,۱۳۰	۱۳۵,۱۰۰,۶۳۰,۰۹۷	۱۴۷,۹۳۸,۷۶۱	۷۷۸,۶۲۵,۰۵۶	۱۹,۶۹۷,۸۱۷,۲۱۶	.	(۲۲,۱۲۱,۰۰۶,۶۷۵)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۵	فجر انرژی خلیج فارس	۷,۵۰۹,۸۱۰	۱۸۵,۱۱۶,۸۱۶,۵۰۰	۱۶۹,۱۵۹,۷۶۹,۴۴۷	۱۷۵,۸۶۰,۹۷۶	۹۲۵,۵۸۴,۰۸۳	۱۴,۸۵۵,۶۰۱,۹۹۴	۳۹,۸۴۹,۶۶۱,۸۶۲	(۴۳,۰۴۷,۱۴۲,۳۹۵)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۶	واسپاری ملت	۴,۸۱۰,۸۹۴	۲۵,۸۸۲,۶۰۹,۷۲۰	۳۹,۱۱۸,۹۶۱,۹۰۲	۲۴,۵۸۸,۴۷۹	۱۲۹,۴۱۳,۰۴۹	(۱۳,۳۹۰,۳۵۳,۷۱۰)	۷۸,۱۴۲,۸۰۰,۵۴۱	(۵۶۴,۹۸۳,۶۳۹)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۷	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳۵,۰۱۰,۶۲۱	۳۲۵,۵۹۸,۷۷۵,۳۰۰	۳۱۴,۶۱۲,۸۶۲,۵۵۷	۳۰۹,۳۱۸,۸۳۷	۱,۶۳۷,۹۹۳,۸۷۷	۹,۰۴۸,۶۰۰,۰۳۹	۵۳۲,۷۵۴,۳۳۳,۶۵۵	۱۵۸,۱۰۲,۲۱۱,۴۳۶	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸,۳۱۷,۳۹۳	۱۹۷,۲۱۷,۴۳۲,۰۰۰	۲۲۳,۷۳۵,۲۰۱,۶۴۷	۱۸۷,۳۵۶,۵۶۰	۹۸۶,۰۸۷,۱۶۰	(۲۷,۶۹۱,۲۱۳,۳۶۷)	۱۷۷,۴۸۱,۷۵۲,۵۷۷	(۸۷,۰۹۶,۴۸۸,۳۷۷)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۹	پتروشیمی پارس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۷۱۴,۶۸۵,۲۰۰	۳۸۴,۷۰۴,۴۰۰	۲۰,۳۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۲۷,۸۵۰,۴۰۰	۲۴۸,۸۴۴,۱۴۶,۶۷۵	۱۳۳,۹۷۴,۱۴۱,۱۸۷	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۰	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۴,۱۰۴,۹۶۹	۱۱۴,۲۵۰,۳۴۸,۹۰۰	۱۳۳,۶۲۰,۵۵۳,۴۶۰	۱۰۸,۵۳۷,۷۳۶	۵۷۱,۲۵۱,۲۴۵	(۲۰,۵۰۰,۰۹۳,۵۴۱)	۳۶۶,۴۰۹,۱۳۴,۶۲۲	۷۰,۴۶۱,۴۹۰,۵۵۷	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۱	تامین سرمایه نوین	۲۶,۴۱۷,۹۶۹	۱۸۲,۲۸۳,۹۸۶,۱۰۰	۱۸۸,۰۲۷,۱۹۹,۷۸۱	۱۷۳,۱۶۹,۷۸۷	۹۱۱,۴۱۹,۹۳۱	(۶,۸۲۷,۸۰۳,۳۹۹)	۱۳۸,۲۷۰,۶۷۷,۵۳۶	۵۶,۴۹۵,۶۸۲,۲۰۵	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۲	پتروشیمی نوری	۵,۹۸۸,۰۹۹	۴۷۷,۰۷۱,۸۴۷,۳۳۰	۳۵۹,۵۸۸,۷۰۱,۳۷۹	۴۵۳,۲۱۸,۲۵۵	۲,۳۸۵,۳۵۹,۳۳۷	۱۱۴,۶۴۴,۵۶۸,۵۵۹	۲۷۸,۵۳۸,۱۲۷,۶۲۵	۲۳۳,۵۸۸,۷۱۰,۴۰۱	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۳	سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه	۱۱۳,۳۰۰	۱۱۷,۶۰۳,۲۴۷,۳۰۰	۱۱۴,۶۹۹,۹۳۱,۵۴۲	۱۴۷,۰۰۴,۰۵۹	.	۲,۷۵۶,۳۱۱,۶۹۹	۵۰,۷۲۱,۴۵۳,۶۹۲	۴۱,۹۲۲,۸۴۴,۳۴۴	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳,۸۹۲,۷۷۶	۳۱۴,۴۹۷,۳۷۳,۰۴۰	۳۰۵,۳۸۹,۹۳۵,۵۲۲	۲۹۸,۷۷۲,۵۰۴	۱,۵۷۲,۴۸۶,۸۶۵	۷,۳۳۶,۱۷۸,۱۴۹	۱۰۲,۷۸۲,۵۳۹,۸۵۳	۷۰,۰۰۵,۰۸۴,۴۰۶	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۵	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۱۰۶,۸۷۲,۹۲۳,۱۳۶	۱۰۹,۵۶۸,۲۲۸,۶۰۸	۱۰۹,۵۲۹,۳۷۷	۵۳۴,۳۶۴,۶۱۶	(۳,۳۳۱,۱۹۹,۳۶۵)	۳۱,۲۶۴,۵۳۷,۵۱۴	۱۰,۶۴۱,۳۱۵,۹۰۱	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۶	پخش هجرت	۹,۴۲۴,۴۸۵	۲۲۰,۰۵۲,۳۰۰,۲۶۵	۲۶۷,۱۷۷,۶۶۵,۵۵۲	۲۰۹,۰۴۹,۶۸۵	۱,۱۰۰,۲۶۱,۵۰۱	(۴۸,۴۳۴,۶۷۶,۴۷۳)	۱۹۸,۲۰۵,۸۵۱,۱۳۰	۲۱,۶۰۳,۱۹۷,۲۹۳	سود (زیان) فروش (ریال)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰		سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
								دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰		
۲۷	صنعتی دوده فام	۵۶۱,۰۱۲	۲۴,۸۳۱,۵۱۳,۱۴۴	۱۶,۹۱۳,۱۳۶,۴۸۰	۲۳,۵۸۹,۹۳۷	۱۲۴,۱۵۷,۵۶۶	۷,۷۷۰,۶۲۹,۱۶۱	(۲۴۱,۶۱۷,۹۲۱)	۱۷,۶۰۴,۸۴۶,۶۳۲		
۲۸	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه سامان	۸۰,۰۰۰	۸۳,۱۳۴,۶۴۰,۰۰۰	۸۰,۵۹۱,۸۴۸,۲۷۲	۱۰۳,۹۱۸,۳۰۰	.	۲,۴۳۸,۸۷۳,۴۲۸	.	۳۰,۳۷۹,۳۶۹,۵۸۴		
۲۹	شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۱۷۸,۰۴۷	۳,۴۸۴,۳۷۹,۷۹۰	۲,۴۲۴,۳۹۶,۱۰۱	۳,۳۱۰,۱۶۱	۱۷,۴۲۱,۸۹۹	۱,۰۳۹,۲۵۱,۶۲۹	۴۶۶,۴۶۵,۴۶۸	۲,۷۱۰,۰۷۱,۴۲۲		
۳۰	رایان هم افزا	۸۶,۸۴۲	۶,۹۳۰,۰۷۸,۴۴۲	۹,۷۷۵,۹۰۷,۴۷۷	۶,۵۸۳,۵۷۵	۲۴,۶۵۰,۳۹۲	(۲,۸۸۷,۰۶۳,۰۰۲)	۴۲,۲۲۱,۰۸۵	۷,۶۰۲,۰۶۷,۶۷۹		
۳۱	پتروشیمی تندگویان	۲۲,۲۷۶,۸۴۹	۲۳۰,۷۸۸,۱۵۵,۶۴۰	۱۹۶,۹۹۵,۷۰۸,۳۵۴	۲۱۹,۲۴۸,۷۴۸	۱,۱۵۳,۹۴۰,۷۷۸	۳۲,۴۱۹,۲۵۷,۷۶۰	.	(۳۸,۹۲۵,۷۷۱,۵۲۰)		
۳۲	پلیمر آریا ساسول	۳,۳۱۱,۰۴۰	۲۹۶,۹۲۰,۸۲۳,۰۴۰	۲۸۱,۱۲۳,۱۶۴,۶۵۵	۲۸۲,۰۷۴,۷۸۲	۱,۴۸۴,۶۰۴,۱۱۵	۱۴,۰۳۰,۹۷۹,۴۸۸	۱۰۹,۹۲۵,۰۶۰,۶۹۰	۱۷۳,۲۲۴,۹۴۵,۹۱۷		
۳۳	سرمایه گذاری صبا تامین	۸۲,۴۶۹,۶۱۱	۷۳۵,۳۸۱,۵۲۱,۲۸۷	۶۱۴,۸۴۱,۸۷۶,۱۰۹	۶۹۸,۶۱۲,۴۴۵	۳,۶۷۶,۹۰۷,۶۰۶	۱۱۶,۱۶۴,۱۲۵,۱۲۷	۴۴۷,۶۷۲,۰۷۷,۱۸۸	۴۳,۸۷۸,۰۱۴,۷۷۳		
۳۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۱,۴۷۷,۵۰۰	۲۷۹,۸۵۱,۸۲۵,۰۰۰	۲۴۲,۷۴۶,۱۸۹,۹۰۸	۲۶۵,۸۵۹,۲۳۴	۱,۳۹۹,۲۵۹,۱۲۵	۳۵,۴۴۰,۵۱۶,۷۳۳	۴۹۵,۸۲۸,۰۷۰,۷۸۹	۶۴,۴۹۲,۸۴۸,۴۰۵		
۳۵	سپید ماکیان	۶۳۳,۶۸۹	۱۱,۴۰۶,۴۰۲,۰۰۰	۱۳,۳۱۹,۸۱۸,۳۲۷	۱۰,۸۳۶,۰۸۲	۵۷,۰۳۲,۰۱۰	(۱,۹۸۱,۲۸۴,۴۱۹)	.	.		
۳۶	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۷۱۷,۴۲۹	۸۶,۸۵۰,۳۸۴,۵۳۰	۷۱,۷۵۴,۰۴۸,۸۰۱	۸۲,۵۰۷,۸۶۵	۴۳۴,۲۵۱,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۵۷۵,۹۴۱	.	۵۳۴,۹۳۵,۲۷۶		
۳۷	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روز صادرات	۲۳۱,۶۰۰	۲۴۰,۳۸۶,۲۰۹,۲۰۰	۲۳۲,۰۲۰,۹۳۴,۵۵۱	۳۰۰,۴۸۲,۷۶۲	.	۸,۰۶۴,۷۹۱,۸۸۷	.	(۱۴,۰۵۵,۹۱۸,۲۴۸)		
۳۸	محصولات کاغذی لطیف	۸۲,۱۲۴	۵,۲۹۰,۲۹۰,۶۶۴	۲,۶۷۱,۴۵۳,۴۸۳	۵,۱۲۰,۷۷۶	۲۶,۹۵۱,۴۵۴	۲,۶۸۶,۷۶۵,۱۵۱	.	.		
۳۹	پتروشیمی غدیر	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۷۹۹,۱۵۰	۱,۷۳۵,۷۸۵,۰۰۰	(۷,۴۳۰,۷۸۴,۱۵۰)	۱۱۶,۴۷۹,۳۱۸,۷۰۴	۱۳۲,۹۸۵,۱۰۲,۷۳۲		
۴۰	فولاد امیرکبیر کاشان	۴۸,۴۰۱,۱۲۲	۱,۷۵۹,۳۸۰,۷۸۴,۷۰۰	۹۶۹,۱۲۰,۶۶۹,۷۷۲	۱,۶۷۱,۴۱۱,۷۴۵	۸,۷۹۶,۹۰۳,۹۲۴	۷۷۹,۷۹۱,۷۹۹,۲۵۹	۳۵۸,۹۱۳,۷۱۳,۲۸۰	۳۵۶,۴۲۲,۲۸۳,۵۷۰		
۴۱	تایدواتر خاورمیانه	۱۰,۵۸۰,۷۳۵	۲۶۰,۲۸۶,۰۸۱,۰۰۰	۲۹۱,۸۶۸,۳۸۴,۸۸۸	۲۴۷,۲۷۱,۷۷۷	۱,۳۰۱,۴۳۰,۴۰۵	(۳۳,۱۳۱,۰۰۶,۰۷۰)	(۴,۱۹۴,۹۴۱,۰۹۰)	۸۲,۶۴۵,۴۱۹,۸۸۲		
۴۲	مخابرات ایران	۲۸,۳۳۳,۳۲۹	۲۴۹,۳۳۳,۲۹۵,۲۰۰	۲۸۷,۸۴۴,۷۸۸,۵۱۰	۲۳۶,۸۶۶,۶۳۰	۱,۲۴۶,۶۶۶,۴۷۶	(۳۹,۹۹۵,۰۲۶,۴۱۶)	.	(۶۹,۲۷۱,۹۳۷,۹۲۷)		
۴۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	۹,۴۹۵,۳۱۴	۱۵۱,۹۲۵,۰۲۴,۰۰۰	۱۴۳,۸۴۷,۵۶۹,۲۷۷	۱۴۴,۳۲۸,۷۷۳	۷۵۹,۶۲۵,۱۲۰	۷,۱۷۳,۵۰۰,۸۳۰	۵,۵۳۹,۱۰۱,۳۱۱	(۶,۰۶۷,۱۳۷,۰۸۹)		
۴۴	سرمایه گذاری سپه	۳۲,۴۲۳,۵۸۸	۲۴۵,۸۴۶,۵۹۷,۰۴۰	۲۱۵,۰۴۴,۸۵۶,۳۶۹	۲۳۳,۵۵۴,۲۶۷	۱,۲۲۹,۲۳۲,۹۸۵	۲۹,۳۳۸,۹۵۳,۴۱۹	۱۵۵,۷۶۷,۳۸۹,۶۹۲	۴۲,۹۲۰,۹۶۱,۷۶۲		
۴۵	سرمایه گذاری پارس توشه	۹۶,۴۳۲,۸۸۰	۶۳۶,۴۵۷,۰۰۸,۰۰۰	۶۵۷,۷۱۱,۲۸۱,۵۶۴	۶۰۴,۶۳۴,۱۵۸	۳,۱۸۲,۲۸۵,۰۴۰	(۲۵,۰۴۱,۱۹۲,۷۶۲)	۴۱۸,۴۹۳,۳۷۷,۹۸۹	۴۷,۸۵۸,۸۰۷,۳۶۷		
۴۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۶۶۴,۱۶۵	۶۸۳,۱۵۷,۹۷۲,۰۰۰	۵۸۶,۹۳۰,۵۳۵,۹۲۸	۶۴۹,۰۰۰,۰۷۳	۳,۴۱۵,۷۸۹,۸۶۰	۹۲,۱۶۲,۶۴۶,۱۳۹	۵۲۵,۵۰۲,۷۰۱,۳۹۹	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۳,۱۶۲		
۴۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۰,۱۹۴,۵۳۳	۷۷۸,۳۱۵,۳۱۱,۶۹۰	۶۳۳,۶۶۷,۳۱۶,۸۵۸	۷۳۹,۳۹۹,۵۴۶	۳,۸۹۱,۵۷۶,۵۵۸	۱۴۰,۰۱۷,۱۱۸,۷۲۸	۴۵۶,۷۱۷,۹۰۳,۷۸۹	۲۹,۴۲۵,۱۰۲,۸۱۹		
۴۸	ملی صنایع مس ایران	۳۲,۹۳۶,۰۸۶	۴۰۷,۴۱۹,۳۸۳,۸۲۰	۳۶۴,۷۲۴,۸۹۵,۴۵۱	۳۸۷,۰۴۸,۴۱۵	۲,۰۳۷,۰۹۶,۹۱۹	۴۰,۲۷۰,۳۴۳,۰۳۵	۱,۲۲۶,۲۱۱,۴۱۷,۸۵۰	۲۱۳,۰۵۸,۶۷۷,۵۵۵		
۴۹	تراکتور سازی ایران	۱۱,۶۹۳,۱۱۷	۲۷۳,۰۳۳,۲۸۱,۹۵۰	۲۳۲,۷۸۲,۰۳۴,۷۶۸	۲۵۹,۳۸۲,۵۶۸	۱,۳۶۵,۱۷۱,۴۱۰	(۶۱,۳۷۲,۳۰۶,۱۹۶)	۲۹۶,۵۹۲,۳۴۳,۲۲۷	۱۳۸,۹۹۴,۰۶۴,۷۰۸		
۵۰	نیرو ترانس	۶۳,۹۸۷,۲۹۹	۱۵۵,۲۳۳,۱۸۷,۳۷۴	۱۵۲,۸۵۷,۶۵۶,۰۵۵	۱۴۷,۴۷۱,۵۲۸	۷۷۶,۱۶۵,۹۳۷	۱,۴۵۱,۸۹۳,۸۵۴	۲۳۸,۸۰۸,۴۳۱,۸۹۸	۶,۹۲۴,۶۸۱,۹۴۶		
۵۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۹۹,۷۴۲,۶۴۴	۹۰,۰۲۰,۱۰۰	۴۷۳,۷۹۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۴,۴۴۷,۲۵۶	.	(۲۰,۵۶۱,۳۳۳,۶۸۸)		
۵۲	توسعه معادن و فلزات	۶۰,۸۸۰,۸۴۴	۵۹۶,۶۳۲,۲۷۱,۲۰۰	۴۷۱,۲۰۰,۵۳۴,۸۱۱	۵۶۶,۸۰۰,۶۵۸	۲,۹۸۳,۱۶۱,۳۵۶	۱۲۱,۸۸۱,۷۷۴,۳۷۵	۷۶,۳۱۵,۳۴۷,۴۵۸	۱۷,۰۲۴,۷۳۶,۸۷۶		
۵۳	پتروشیمی شیراز	۱۱۰,۰۲۰,۸۸۸	۶۶۳,۳۳۷,۰۳۹,۸۴۰	۶۰۳,۹۶۶,۴۴۵,۱۸۵	۶۳۰,۰۷۵,۱۸۸	۳,۳۱۶,۱۸۵,۱۹۹	۵۵,۳۲۴,۳۳۴,۲۶۸	۳۹۹,۶۰۸,۱۱۷,۲۰۲	۲۷۵,۴۹۴,۶۶۳,۵۹۹		
۵۴	کارخانجات داروپخش	۱,۵۰۶,۵۵۳	۲۷,۳۶۲,۵۱۴,۴۰۰	۵۰,۹۶۲,۹۵۳,۹۹۸	۲۵,۴۹۴,۳۸۹	۱۸۶,۸۱۲,۵۷۲	(۱۳,۸۲۲,۷۴۶,۵۵۹)	۴۷,۶۵۴,۴۹۷,۶۷۳	۴۶,۲۵۶,۴۸۲,۴۲۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۴/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰/۰۱/۱۴۰۰	
								سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵۵	سیمان هگمتان	۴,۵۳۰,۳۹۷	۱۱۸,۵۱۵,۱۸۵,۵۲۰	۱۱۲,۳۴۹,۳۶۰,۱۵۹	۱۱۲,۵۸۹,۴۲۶	۵۹۲,۵۷۵,۹۲۸	۵,۴۶۰,۶۶۰,۰۰۷	۸۲,۲۶۲,۹۱۰,۸۳۰	۴۶,۹۹۹,۴۳۷,۰۰۶		
۵۶	سیمان ارومیه	۱,۰۳۳,۱۳۱	۳۸,۶۵۳,۸۸۹,۱۸۰	۴۱,۳۰۲,۱۳۱,۲۷۸	۳۶,۷۲۱,۱۹۵	۱۹۳,۲۶۹,۴۴۶	(۲,۸۷۸,۲۳۲,۷۳۹)	.	۶,۴۸۱,۹۲۴,۹۶۶		
۵۷	سپنتا	۵۳۸,۲۱۴	۲۰۸,۳۸۰,۳۱۴,۳۸۰	۲۱۸,۱۴۰,۲۹۰,۵۵۴	۱۹۷,۹۶۱,۲۹۹	۱,۰۴۱,۹۰۱,۵۷۲	(۱۰,۹۹۹,۸۳۹,۰۴۵)	.	۴۴,۴۳۷,۸۷۶,۵۷۷		
۵۸	پالایش نفت تبریز	۱۰,۱۲۵,۹۴۵	۳۷۱,۴۱۹,۶۶۲,۶۰۰	۲۸۷,۸۷۸,۸۹۴,۹۳۹	۳۵۲,۸۴۸,۶۷۹	۱,۸۵۷,۰۹۸,۳۱۳	۸۱,۳۳۰,۸۲۰,۶۶۹	.	(۸,۷۴۴,۱۱۹,۶۷۰)		
۵۹	معدنی و صنعتی چادرملو	۲۰,۸۳۷,۸۴۰	۵۲۹,۶۹۷,۸۹۲,۸۰۰	۴۷۶,۲۱۱,۵۲۳,۰۴۷	۵۰۳,۲۱۲,۹۹۸	۲,۶۴۸,۴۸۹,۴۶۴	۵۰,۳۳۴,۶۶۷,۲۹۱	۲۹۲,۵۷۲,۵۴۳,۹۵۸	۲۸۷,۳۵۷,۰۹۳,۹۵۵		
۶۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۹۴۶,۲۱۹	۳۶,۵۸۸,۹۱۷,۲۰۰	۲۱,۷۸۲,۹۲۸,۴۶۷	۳۴,۷۵۹,۴۷۱	۱۸۲,۹۴۴,۵۸۶	۱۴,۵۸۸,۲۸۴,۶۷۶	۱۱۰,۸۶۹,۳۷۶,۱۶۶	۳۸,۶۳۱,۵۱۵,۱۹۰		
۶۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۶,۱۴۹,۶۲۲	۱,۵۳۳,۱۰۹,۵۳۴,۷۸۰	۱,۲۷۴,۷۷۹,۱۷۸,۴۹۲	۱,۴۵۶,۴۵۴,۰۵۸	۷,۶۶۵,۵۴۷,۶۷۴	۲۴۹,۲۰۸,۳۵۴,۵۵۶	۱,۴۶۳,۹۷۹,۸۲۶,۴۱۹	۳۸۳,۳۹۳,۶۶۵,۵۸۶		
۶۲	فولاد خوزستان	۸۹,۰۹۸,۲۹۴	۱,۳۵۹,۶۳۹,۹۶۶,۴۴۰	۱,۳۸۱,۵۸۱,۲۳۴,۱۴۴	۱,۲۹۱,۶۵۷,۹۶۸	۶,۷۹۸,۱۹۹,۸۳۲	۶۹,۹۶۸,۸۷۴,۴۹۶	۷۳۵,۷۷۳,۳۱۹,۷۶۵	۶۲۶,۹۲۲,۲۴۳,۱۹۸		
۶۳	پتروشیمی خارک	۳,۸۸۸,۳۲۶	۱۷۷,۶۱۸,۳۱۶,۸۰۰	۱۷۳,۹۲۸,۶۲۱,۱۹۱	۱۶۸,۷۳۷,۷۹۵	۸۸۸,۰۹۳,۶۵۸	۳,۶۳۳,۳۷۹,۰۳۶	.	(۱,۸۸۶,۰۸۵,۳۴۰)		
۶۴	بانک تجارت	۲۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۶۱,۰۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۶۷۰,۹۱۷,۹۳۱	۶۲۷,۹۷۳,۵۶۰	۳,۳۰۵,۱۲۴,۰۰۰	۳۵,۴۲۰,۷۸۴,۵۰۹	۱,۶۱۲,۷۱۳,۰۰۱,۳۵۳	۳۶۷,۰۷۹,۸۶۴,۲۹۰		
۶۵	بانک صادرات ایران	۷۵۶,۰۳۰,۰۸۸	۱۶۷,۹۹۰,۰۶۱,۵۳۶	۱۷۳,۱۰۰,۹۴۲,۰۲۱	۱۵۹,۵۹۰,۵۵۸	۸۳۹,۹۵۰,۳۰۸	(۵,۱۱۰,۴۲۱,۳۵۱)	۵۳۸,۱۲۴,۰۰۹,۱۰۱	۱۰۳,۱۹۷,۱۴۶,۳۵۶		
۶۶	حفاری شمال	۶۸,۳۳۱,۶۰۶	۴۶۸,۷۵۴,۸۱۷,۱۶۰	۴۹۱,۷۷۷,۲۳۸,۵۱۶	۴۴۵,۳۱۷,۰۷۶	۲,۳۴۳,۷۷۴,۰۸۶	(۲۵,۸۱۱,۵۱۲,۵۱۸)	.	۳۲,۵۳۸,۸۸۵,۶۲۸		
۶۷	پتروشیمی زاگرس	۳,۰۰۶,۷۲۷	۶۱۲,۰۵۸,۳۶۸,۳۰۱	۶۲۳,۵۶۷,۹۲۹,۷۹۶	۵۸۱,۴۵۵,۴۵۰	۳,۰۶۰,۲۹۱,۸۴۲	(۱۴,۱۵۱,۳۰۸,۷۸۷)	۲۰۹,۹۷۰,۰۲۱,۴۲۵	۲۵۲,۳۱۸,۲۸۹,۰۶۸		
۶۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۳۱,۸۱۵,۲۰۰	۴۶,۴۳۲,۲۰۰	۲۴۴,۳۸۰,۰۰۰	۶,۴۵۳,۳۷۲,۶۰۰	.	(۷,۱۹۷,۹۲۰,۱۶۳)		
۶۹	پتروشیمی پردیس	۸,۷۵۵,۱۰۵	۱,۱۴۲,۱۰۳,۴۴۷,۲۵۰	۷۹۷,۰۲۱,۸۵۰,۳۳۴	۱,۰۸۴,۹۹۸,۲۷۵	۵,۷۱۰,۵۱۷,۲۳۶	۳۳۸,۲۸۶,۰۸۱,۳۰۵	۵۶۲,۰۹۳,۱۹۰,۸۷۰	۴۰۸,۵۵۰,۳۲۱,۷۸۸		
۷۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۶۸,۲۹۵,۵۰۰	۱۶۳,۰۰۷,۶۵۰	۸۵۷,۹۳۵,۰۰۰	۴۷,۳۹۷,۷۶۱,۸۵۰	۲۳۱,۸۱۹,۱۷۱,۲۷۱	۴۲۲,۴۷۷,۶۶۵		
۷۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۸,۷۳۱,۴۴۴	۷۰۰,۳۶,۸۶۹,۱۱۶	۹۲,۶۴۵,۴۵۵,۰۵۴	۶۶,۵۲۵,۰۲۶	۳۵۰,۱۸۴,۳۴۶	(۲۳,۰۲۵,۳۰۵,۳۱۰)	.	(۱۵,۸۶۵,۱۴۳,۷۹۲)		
۷۲	پالایش نفت شیراز	۵۶۹۱,۳۱۳	۶۳۷,۶۹۴,۵۴۷,۷۱۱	۶۳۹,۷۹۵,۳۲۲,۷۲۶	۶۰۵,۸۰۹,۸۲۰	۳,۱۸۸,۴۷۲,۷۳۹	(۵,۸۹۵,۰۶۳,۵۷۴)	۴۶۳,۵۸۳,۱۵۲,۲۷۰	۲۳۰,۹۲۵,۶۷۷,۱۶۱		
۷۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۹,۹۷۲,۵۵۷,۷۱۳	.		
۷۴	بیمه اتکایی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱۳۱,۰۲۰,۶۷۶,۳۹۴	.		
۷۵	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۲,۴۳۱,۶۸۱,۵۵۲	.		
۷۶	سرمایه گذاری پویا	.	.	.	.	.	.	۳,۱۶۵,۸۹۸,۰۳۴	.		
۷۷	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۴,۲۹۵,۵۷۸,۷۹۸	.		
۷۸	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۴۱,۵۳۰,۲۷۰	۴۶۰,۸۶۱۳,۷۱۹		
۷۹	سکه تمام بهار تحویل (روزه صادرات)	.	.	.	.	.	.	۱۱۴,۹۴۴,۸۰۹,۴۰۳	.		
۸۰	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۱۱۲,۹۷۷,۰۴۳,۳۰۰	.		
۸۱	مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	۵,۵۵۹,۳۳۵,۰۰۸	.		
۸۲	تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۳۱,۰۵۹,۵۰۰	.		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)		
۸۳	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۵۲,۱۲۰,۱۸۰,۷۳۴	.	.	.
۸۴	صنایع جوشکاب یزد	.	.	.	.	.	.	۱۶,۷۵۵,۹۰۸,۴۲۴	.	.	.
۸۵	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۱۲۸,۴۱۵,۲۰۴,۳۱۳	.	.	.
۸۶	زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۱۱,۰۶۲	.
۸۷	سیمان غرب	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۲۸,۳۴۸,۳۱۹	.
۸۸	غلطک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۷,۰۶۷,۲۹۳	.
			۲۴,۲۸۹,۴۷۵,۹۹۴,۷۲۲	۲۱,۸۲۷,۱۴۴,۰۳۲,۷۱۳	۲۲,۲۰۷,۳۳۹,۴۲۳	۱۱۹,۲۴۱,۷۵۹,۴۹۶	۲,۳۱۹,۸۸۲,۸۶۳,۰۹۰	۱۶,۵۵۷,۴۶۹,۹۴۰,۶۲۲	۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۹۵		

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)		
۱	ح . تامین سرمایه لوتوس پارس‌یان	.	.	.	.	.	.	۲۴۸,۳۶۶,۲۰۴,۱۳۴	.	.	.
۲	ح . گروه پتروشیمی س. ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱۱۳,۷۲۴,۳۶۹,۹۵۴	.	.	.
۳	ح . صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۷,۶۶۶,۳۵۰	.	.	.
۴	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	.
			.	.	.	.	.	۳۶۴,۰۵۸,۲۴۰,۴۳۸	.	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰								
ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰						
۱	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۵۲۳۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۸۷,۳۸۱,۳۵۷	۱۲,۶۸۷,۵۰۰	.	۵۹۹,۹۳۱,۲۴۳	۱,۴۷۸,۳۳۰,۷۲۸
۲	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰	۱۱,۲۰۷	۱۱,۰۷۶,۷۰۷,۴۱۸	۱۰,۵۳۴,۳۹۶,۱۷۲	۲,۰۰۷,۶۵۳	.	۵۴۰,۳۰۳,۵۹۳	.
۳	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰	۱۵,۷۶۲	۱۴,۸۲۹,۵۹۸,۸۹۰	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۲۲	۲,۶۸۷,۸۶۵	.	۶۸۷,۸۰۷,۸۰۳	۱۸,۶۹۶,۴۷۰
۴	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۰,۳۳۸,۳۷۱	۲,۶۸۰,۶۸۸	.	۷۶۷,۰۸۰,۹۴۱	۳۳۵,۳۱۴,۹۴۹
۵	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰	۶۶,۵۱۳	۶۳,۳۵۶,۵۵۹,۰۷۲	۶۰,۰۴۱,۲۴۲,۲۷۱	۱۱,۴۸۳,۳۷۶	.	۳,۳۰۳,۸۳۳,۴۲۵	۲,۳۳۴,۷۴۸,۰۸۳
۶	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۵۱,۳۳۰	۴۲,۷۱۰,۰۵۰,۴۴۰	۴۰,۹۸۵,۸۳۷,۲۳۰	۷,۷۴۱,۱۹۷	.	۱,۷۱۶,۴۷۲,۰۱۳	.
۷	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۱۳	۱۳,۴۴۳	۱۲,۲۶۶,۸۸۵,۳۷۳	۱۱,۶۹۴,۸۳۵,۸۷۲	۲,۲۲۳,۳۷۳	.	۵۶۹,۸۲۶,۱۲۸	۴۶۵,۱۰۱,۱۰۰
۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۳,۰۸۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۳,۴۰۷,۲۸۵	۳,۴۷۱,۴۹۶	.	۹۸۶,۲۰۱,۲۱۹	۴۱۹,۳۲۵,۸۰۸
۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰	۹۰,۶۹۱	۸۳,۷۶۴,۰۲۱,۴۲۰	۷۹,۴۱۷,۷۶۸,۷۳۴	۱۵,۱۸۲,۲۲۹	.	۴,۳۳۱,۰۷۰,۴۶۷	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰	۱۹,۱۵۱	۱۸,۹۲۵,۸۹۹,۱۴۶	۱۷,۹۸۴,۵۴۶,۲۷۲	۳,۴۳۰,۳۱۹	.	۹۳۷,۹۲۲,۵۵۵	(۵۲,۱۲۷,۲۴۳)
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۳,۱۲۶	۲,۶۷۲,۱۲۶,۶۸۲	۲,۶۶۵,۶۹۸,۷۴۶	۴۸۴,۳۲۳	.	۵,۹۴۳,۶۱۳	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰	۳۸,۱۲۳	۳۵,۹۳۸,۸۵۷,۰۸۴	۳۴,۰۸۷,۳۷۱,۹۳۵	۶,۵۱۳,۹۱۸	.	۱,۸۴۴,۹۷۱,۲۳۱	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰	۱۵۵,۱۱۸	۱۴۰,۳۴۷,۱۴۷,۵۷۶	۱۳۵,۶۵۹,۸۲۵,۶۰۹	۲۵,۴۱۹,۷۹۵	.	۴,۵۶۱,۹۰۲,۱۷۲	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰	۱۵,۳۰۰	۱۴,۰۳۴,۷۲۰,۶۰۰	۱۳,۳۳۹,۲۷۳,۶۱۸	۲,۵۴۳,۷۹۳	.	۶۹۲,۹۰۳,۱۸۹	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۸۹,۳۸۰	۷۲,۹۹۰,۸۳۶,۳۰۰	۶۹,۵۲۶,۷۳۴,۲۱۴	۱۳,۲۲۹,۵۸۹	.	۳,۴۵۰,۸۷۲,۴۹۷	.
۱۶	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۶۳۴,۹۹۹,۹۹۹	۱۲۴,۹۷۱,۸۷۵	.	۱۷,۷۴۰,۰۲۸,۱۳۶	.
۱۷	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۵۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۹۹,۸۷۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۷۶,۴۳۷,۵۰۰	۲۳,۵۶۲,۴۷۶	.	(۱۲۹,۹۷۶)	.
۱۸	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۴,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۴,۳۰۴,۶۸۷	۴,۵۱۹,۹۲۲	.	۱,۱۷۸,۶۷۵,۳۹۱	.
۱۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱۰۰	۱۲,۳۲۰	۹,۸۴۸,۴۲۳,۲۰۰	۹,۲۶۹,۸۸۳,۳۶۹	۱,۷۸۵,۰۲۷	.	۵۷۶,۷۵۴,۸۰۴	.
۲۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷۰۰	۱۶۳,۷۲۸	۱۰۴,۱۰۵,۴۰۰,۶۹۴	۱۰۳,۶۰۸,۳۸۲,۰۶۹	۱۸,۸۶۹,۱۰۴	.	۴۷۸,۱۴۹,۵۲۱	.
۲۱	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶۰۰	.	.	.	.	.	.	(۲۹۷,۳۹۲,۲۵۵)
۲۲	اجاره دولت آپرورش- کاردان ۹۹۱۱۱۸۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۳۵,۸۰۱,۵۶۲
۲۳	اجاره دولتی آپرورش- ملت ۹۹۱۱۱۸۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۶۳,۴۸۵,۰۰۰
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷۰۰	.	.	.	.	.	.	۵۷۸,۳۳۵,۳۳۸
۲۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۳۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۲۴۹,۶۷۳,۴۸۲
۲۷	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸۰۰	.	.	.	.	.	.	۶۹۸,۷۵۴,۲۴۰
۲۸	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸۰۰	.	.	.	.	.	.	۲,۰۶۸,۰۸۱,۹۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
								سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	
۲۹	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	.	۸۵۳,۳۷۲,۱۰۱	.	.
۳۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	۳,۲۷۶,۳۱۹,۱۹۵	.	.
۳۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۲۳,۴۱۴,۹۷۴,۶۸۳	.	.
۳۲	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	۳,۱۹۵,۳۰۹,۸۱۸	.	.
۳۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۵,۳۰۴,۰۲۷,۹۵۵	.	.
۳۴	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱	.	.	.	.	.	.	۲۷,۷۵۲,۲۸۶	۴۳۰,۴۸۰,۸۹۹	.
۳۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۵۹۲,۳۸۱	.
۳۶	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	.	.	.	.	.	.	۲,۳۰۶,۱۵۶,۷۵۴	.	.
۳۷	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	.	.	.	.	.	.	(۸,۵۶۰,۲۷۸,۹۸۲)	۸۸,۱۴۳,۲۰۰,۳۳۵	.
۳۸	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۶۶,۸۳۱,۹۲۸	۴۵,۰۵۵,۰۸۹,۵۰۳	.
۳۹	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۸۹۴,۵۳۱	.
۴۰	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۶۴,۸۸۰,۹۳۸	.
			۱,۵۷۵,۱۴۷,۶۸۳,۸۹۵	۱,۵۲۹,۸۹۱,۶۶۸,۴۲۲	۲۸۵,۴۹۵,۵۱۸	.	۴۴,۹۷۰,۵۱۹,۹۵۵	۳۸,۶۸۰,۴۸۴,۸۱۰	۱۴۹,۱۷۸,۰۶۸,۲۳۹	

دوره مالی سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۲۰,۴۸۶,۱۹۰	۴,۵۰۰	۹۲,۱۸۷,۸۵۵,۰۰۰	(۱۰,۵۱۶,۵۷۵,۶۹۳)	۸۱,۶۷۱,۲۷۹,۳۰۸	۲۶,۶۲۷,۸۵۳,۱۱۱	-
۲	تایدوان خاورمیانه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۰,۵۸۰,۷۳۵	۱,۶۰۰	۱۶,۹۲۹,۱۷۶,۰۰۰	(۲,۲۸۶,۶۴۲,۲۵۶)	۱۴,۶۴۲,۵۳۳,۷۴۴	-	-
۳	مخابرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۲۶,۳۳۳,۳۳۹	۳۰۰	۷,۸۹۹,۹۹۸,۷۰۰	(۷۶۷,۰۳۷,۵۹۸)	۷,۱۳۲,۹۶۱,۱۰۲	-	-
۴	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۹,۴۵۵,۳۱۴	۵۰۰	۴,۷۲۷,۶۵۷,۰۰۰	(۵۴۴,۴۴۶,۸۴۹)	۴,۱۸۳,۲۱۰,۱۵۱	۶۱۶,۰۳۳,۷۵۵	-
۵	سرمایه گذاری گازی پارس توشه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۹۶,۴۳۲,۸۸۰	۱۲۵	۱۲,۰۵۳,۱۱۰,۰۰۰	(۱,۶۸۳,۴۵۵,۵۵۱)	۱۰,۳۷۰,۶۵۳,۴۴۹	۶,۳۵۸,۷۹۲,۴۰۴	-
۶	ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۲,۹۳۶,۰۸۶	۲۸۰	۹,۲۲۲,۱۰۴,۰۸۰	(۱۹۷,۷۹۳,۱۱۷)	۹,۰۲۴,۳۱۰,۹۶۳	-	-
۷	تراکتورسازی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۱,۶۹۳,۱۱۷	۵۵۰	۶,۴۴۱,۲۱۴,۳۵۰	(۹۱۴,۴۲۶,۴۸۲)	۵,۵۲۶,۷۸۷,۸۶۸	۱۰,۷۱۵,۱۸۱,۳۴۹	-
۸	نیرو ترانس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۰,۱۹۰,۳۶۵	۵۰۰	۵,۰۹۵,۱۸۲,۵۰۰	(۲۴۲,۶۲۷,۷۳۸)	۴,۸۵۲,۵۵۴,۷۶۲	۴,۳۲۱,۱۰۱,۶۲۵	-
۹	توسعه‌معدان وفلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۴۱,۲۸۰,۳۵۸	۶۰۰	۲۴,۷۶۸,۲۱۴,۸۰۰	(۱,۴۸۳,۲۲۲,۱۲۵)	۲۳,۲۸۴,۹۹۲,۶۶۵	-	-
۱۰	پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۱,۲۲۰	۱۳,۴۵۵,۴۸۳,۳۶۰	(۱,۷۱۱,۸۱۲۷,۸۲۸)	۱۱,۷۴۳,۶۷۵,۵۳۲	۱,۸۹۰,۷۷۵,۱۴۵	-
۱۱	کارخانجات داروپخش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱۵,۰۶۵,۵۵۳	۱,۷۸۱	۲,۶۸۳,۱۷۰,۸۹۳	(۳۸۸,۸۵۵,۹۱۸)	۲,۲۹۴,۳۱۴,۷۷۵	۵,۰۰۶,۷۵۳,۱۱۷	-
۱۲	سیمان هگمتان	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۴,۵۱۵,۷۷۲	۲,۶۰۰	۱۱,۷۶۷,۰۰۷,۲۰۰	(۷۱۱,۷۷۵,۳۱۰)	۱۱,۰۵۵,۲۳۱,۹۹۰	۲,۶۱۰,۵۸۳,۴۴۶	-
۱۳	سیمان غرب	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱,۰۱۰,۴۴۰	۱,۴۵۰	۱,۶۰۳,۳۳۸,۰۰۰	(۱۵۲,۱۷۸,۳۷۲)	۱,۴۵۱,۱۵۹,۶۲۸	-	-
۱۴	سیمان ارومیه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱,۰۳۳,۱۳۱	۳,۴۷۰	۳,۵۵۰,۲۶۴,۵۷۰	(۳۳۶,۷۵۷,۸۹۳)	۳,۲۱۳,۵۰۶,۶۷۸	-	-
۱۵	سینتا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۵۳,۸۳,۲۱۴	۵۱,۹۶۸	۲۷,۹۶۲,۹۰۵,۱۵۲	(۳,۷۰۶,۰۵۳,۹۸۰)	۲۴,۲۵۶,۸۵۱,۱۷۲	-	-
۱۶	معننی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲۰,۸۱۷,۸۴۰	۲,۱۳۰	۴۴,۳۸۴,۵۹۹,۲۰۰	(۲,۶۵۷,۹۳۱,۵۶۸)	۴۱,۷۲۶,۶۶۷,۶۳۲	۱۰,۷۵۳,۰۴۳,۰۱۳	-
۱۷	معننی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۳,۸۵۶,۲۵۲	۱,۳۰۰	۵,۰۱۳,۱۲۷,۶۰۰	(۳۰۰,۲۰۶,۹۱۱)	۴,۷۱۲,۹۲۰,۶۸۹	-	-
۱۸	فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۸۹۰,۹۸۱,۲۹۴	۸۰۰	۷۱,۲۷۸,۶۳۵,۲۰۰	(۴,۲۶۸,۴۵۶,۵۸۳)	۶۷,۰۱۰,۱۷۸,۶۱۷	-	-
۱۹	پتروشیمی خارک	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳,۸۸۸,۳۲۶	۵,۲۰۰	۲۰,۲۱۹,۲۹۵,۲۰۰	(۱,۲۱۰,۶۹۹,۹۹۱)	۱۹,۰۰۸,۵۹۵,۲۰۹	-	-
۲۰	بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۳	۷۲۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۸۱,۱۵۶)	۶۹۷,۱۱۸,۸۴۴	-	-
۲۱	بانک صادرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۷۵,۶۰۲,۰۸۸	۱۱	۸۳۱,۶۳۲,۹۶۸	(۱۱۸,۲۴۶,۴۲۸)	۷۱۳,۳۸۷,۵۴۰	-	-
۲۲	پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۳۰,۰۶۷,۷۳۷	۳۳,۰۰۰	۶۹,۱۵۶,۷۲۱,۰۰۰	(۱,۴۸۳,۲۱۱,۱۷۴)	۶۷,۶۷۳,۵۰۹,۸۲۶	۱۹,۷۲۰,۰۲۱,۲۶۶	-
۲۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۴	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳,۹۹۹,۹۹۹	۳,۸۵۰	۱۵,۳۹۹,۹۹۶,۱۵۰	(۲,۱۷۴,۱۱۷,۱۰۴)	۱۳,۲۲۵,۸۷۹,۰۴۶	-	-
۲۵	پالایش نفت شیراز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵,۶۹۱,۳۱۳	۱۴,۱۳۰	۸۰,۴۱۸,۲۵۲,۶۹۰	(۱۱,۴۳۴,۲۲۲,۶۵۰)	۶۸,۹۸۴,۰۳۰,۰۴۰	۳,۴۲۶,۵۸۶,۴۵۹	-
۲۶	نفت ایرانول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۸,۱۴۳,۰۴۰	۵,۰۰۰	۹۰,۶۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۰,۰۴۳۱,۷۷۹)	۸۶,۹۱۴,۶۸۸,۲۲۱	۳,۴۲۶,۱۷۵,۶۴۷	-
۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱,۳۱۲,۳۰۰	۲,۰۸۰	۲,۷۲۹,۵۸۴,۰۰۰	(۵۸,۴۴۳,۳۵۷)	۲,۶۷۱,۱۴۰,۶۴۳	-	-
۲۸	شرکت کی بی سی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱,۵۹۳,۹۵۵	۱,۶۵۰	۲,۶۳۰,۰۲۵,۷۵۰	(۲۰۴,۳۵۴,۴۹۶)	۲,۴۲۵,۶۷۱,۲۵۴	-	-
۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۲,۲۰۰	۱۰۰,۸۹۶,۳۴۳,۸۰۰	(۷,۸۹۸,۴۵۱,۰۷۸)	۹۲,۹۹۷,۸۹۱,۷۲۲	۱۲,۷۴۴,۹۱۷,۲۷۵	-
۳۰	داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۱,۱۴۴,۱۰۸	۲,۰۵۰	۲۲,۸۴۵,۴۲۱,۴۰۰	(۲,۶۶۷,۳۲۲,۲۵۱)	۲۰,۱۷۸,۰۹۹,۱۴۹	۱۰,۰۲۲,۷۷۳,۰۰۸	-
۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۲,۹۸۵,۵۸۸	۱,۴۰۰	۱۱,۱۷۹,۸۱۳,۳۰۰	(۸۶۸,۶۷۸,۶۱۹)	۱۰,۳۱۱,۱۴۴,۵۸۱	۲۰,۰۰۴,۳۴۶	-
۳۲	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۰,۱۴۴,۹۳۳)	۵۲۸,۸۵۵,۰۷۰	-	-
۳۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۶۴,۷۸۲,۱۶۳	۱,۸۰۰	۱۱۵,۷۰۷,۸۹۳,۴۰۰	(۲,۴۸۱,۶۷۰,۶۳۶)	۱۱۳,۲۲۶,۲۲۲,۷۶۴	۹۷,۵۲۳,۱۴۵,۹۸۹	-
۳۴	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۰,۳۷۸,۰۶۰	۳۰۰	۳,۱۱۳,۳۱۸,۰۰۰	(۴۴۱,۱۱۳,۳۰۹)	۲,۶۷۲,۲۰۴,۶۹۱	۲,۴۱۷,۰۷۶,۰۴۴	۲۴,۰۰۰
۳۵	پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۴۳۵,۷۲۲	۶,۵۰۰	۹,۳۳۲,۲۵۸,۰۰۰	(۱,۲۴۶,۱۴۷,۳۱۱)	۸,۰۸۶,۱۱۰,۷۸۹	۲۰,۹۴۴	-
۳۶	فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۷۵۰,۹۸۱۰	۲,۰۰۰	۱۵۰,۱۹۶۲۰,۰۰۰	(۱,۱۶۷,۰۲۳۰,۱۳)	۱۳,۸۵۳,۵۸۶,۹۸۷	۷,۷۷۵,۹۹۹,۲۸۳	-
۳۷	واسپاری ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۸	۴,۸۱۰,۸۹۴	۱۳۸	۶۶۳,۹۰۳,۷۷۲	(۵۱,۸۷۲,۲۳۴)	۶۱۱,۹۳۱,۱۳۸	۳,۲۲۷,۶۲۲,۷۸۸	-
۳۸	پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۹۴,۹۰۶۱۷)	۴,۵۰۵,۰۹۳,۳۸۳	-	-
۳۹	تامین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۱	۲۶,۴۱۷,۹۶۹	۸۴	۲,۲۱۹,۱۰۹,۳۹۶	(۴۷,۵۹۴,۸۴۰)	۲,۱۷۱,۵۱۴,۵۵۶	۱۲,۳۳۸,۰۸۶,۵۰۰	-
۴۰	پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۵,۹۸۰,۰۹۹	۱۴,۲۰۰	۸۵۰,۳۱۰,۰۵۸۰۰	(۳,۵۱۷,۳۶۹,۳۴۸)	۸۱,۵۱۴,۶۴۶,۵۵۲	۱۹,۸۶۹,۸۱۲,۴۸۵	-
۴۱	پای پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۰	۳,۸۹۲,۷۷۶	۱۰,۰۰۰	۲۸,۹۱۷,۷۶۰,۰۰۰	(۴,۱۲۴,۰۰۶,۴۱۸)	۲۴,۸۰۳,۷۵۳,۵۸۲	۱۶,۷۱۴,۶۱۵,۱۵۲	۱۸,۷۷۷,۷۶۸,۰۰۰
۴۲	پخش هجرت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۰,۲۳۳,۱۳۳	۱,۸۶۸	۱۹,۰۶۸۱۲,۴۴۴	(۱,۸۱۱,۴۱۴,۹۴۴)	۱۷,۲۵۵,۸۹۷,۵۰۰	۱۰,۳۸۵,۸۲۱,۵۸۳	-
۴۳	شیرینسوز پگاه گیلان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۲۶۱,۳۴۰	۵۰۰	۱۳۰,۶۲۰,۰۰۰	(۱۴,۱۹۴,۳۵۹)	۱۱۶,۴۲۵,۶۴۱	۸۱,۶۴۱,۳۵۹	-
۴۴	رایان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۸۶,۸۲۱	۵۵۰	۴۷۷,۶۳۱,۰۰۰	-	۴۷۷,۶۳۱,۰۰۰	-	-
۴۵	پتروشیمی تندکوبان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۲۲,۲۷۶,۸۱۹	۷۸۰	۱۷,۳۷۵,۹۴۲,۲۲۰	-	۱۷,۳۷۵,۹۴۲,۲۲۰	-	-
۴۶	پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۸	۳,۳۱۱,۰۴۰	۱۱,۵۰۰	۳۸,۰۷۶,۹۶۰,۰۰۰	-	۳۸,۰۷۶,۹۶۰,۰۰۰	۱۸,۸۶۲,۸۱۳,۲۷۶	-
۴۷	سیند ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۶۳۳,۶۸۹	۳,۰۰۰	۱,۹۰۱,۰۶۷,۰۰۰	(۴۰,۷۷۳,۵۵۵)	۱,۸۶۰,۲۹۳,		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یسرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰											دوره مالی سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
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	خالص درآمد سود سهام- ریال		
۶۸	لیزینگ پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۲۶,۲۸۹,۵۴۷		
۶۹	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۶۵,۴۸۴,۷۵۴		
۷۰	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۹۹,۹۲۷,۰۰۰		
۷۱	تامین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۱۳,۴۹۶,۰۱۰		
۷۲	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
۷۳	تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۳۸,۰۸۶,۵۰۰		
۷۴	پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۷۵	پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۶۱۶,۳۷۰,۳۰۵		
۷۶	صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۱,۶۰۱,۸۵۰		
۷۷	مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۰,۳۴۸,۰۰۰		
۷۸	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۱,۷۲۸,۰۰۰		
۷۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۵,۱۶۴,۲۴۰		
۸۰	تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۸۱	پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۲۷۶,۲۴۴,۸۰۰		
۸۲	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۲۵,۴۶۲,۳۲۰		
۸۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰		
۸۴	صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۹,۱۳۱,۶۹۸		
۸۵	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۴۶,۸۱۸,۰۹۰		
۸۶	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۸۳۸,۲۱۰		
۸۷	پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۳۴۸,۷۲۶		
۸۸	فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۸۸۹,۳۹۶,۸۰۰		
۸۹	خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۰۲,۳۱۹,۲۰۰		
۹۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۹۱	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۶۱,۵۹۹,۱۲۹		
۹۲	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۹,۷۱۸,۰۱۰		
۹۳	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۵۲۰,۶۴۹,۶۰۰		
۹۴	سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۸۳۶,۴۷۷,۵۷۰		
۹۵	شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۲۵۰		
۹۶	تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۵۸,۳۴۸,۶۰۰		
۹۷	نیروترانس	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۳۵,۵۸۹,۶۰۰		
۹۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰		
۹۹	مجمع پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۴,۱۷۷,۶۰۰		
۱۰۰	کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۱۳,۷۳۶,۲۰۰		
۱۰۱	سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰		
۱۰۲	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۴,۴۰۰,۸۰۰		
۱۰۳	معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۷۹,۹۰۳,۰۰۰		
۱۰۴	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۷۵,۵۲۵,۶۰۰		
۱۰۵	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۴۹,۵۱۳,۴۴۰		
۱۰۶	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۷	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۶۲۳,۹۹۷,۰۰۰		
۱۰۸	پتروشیمی پردیس - بوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۷۳۴,۹۹۸,۸۰۰		
۱۰۹	گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۱۰	پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۴,۵۵۴,۹۰۰		
۱۱۱	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
۱۱۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۳۷,۳۷۱,۶۰۳	-		
۱۱۳	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۱,۱۵۴,۶۲۳	-		
۱۱۴	بنمه اتکایی ایرانابان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۶۲,۸۸۶,۲۵۰	-		
۱۱۵	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۰۳,۷۹۱	-		
۱۱۶	به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۹,۷۶۴,۲۵۲	-		
۱۱۷	تامین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۰,۲۰۳,۱۴۴,۲۶۴	-		
۱۱۸	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۴۱,۴۶۰,۴۷۱	-		
۱۱۹	صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۲,۶۴۰,۳۳۶	-		
۱۲۰	مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۰,۴۱۲,۴۰۶	-		
۱۲۱	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۰۵۰,۱۴۱	-		
۱۲۲	تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۹,۲۷۶,۱۲۹	-		
۱۲۳	مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری (ومدیر)	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۳۳,۵۵۴	-	-		
۱۲۴	لیزینگ کارآفرین (ولکار)	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۲,۲۲۰	-	-		
۱,۳۴۶,۶۰۲,۱۶۱,۴۱۵ (۲۸۸۷,۷۸۵,۷۲۵) ۱,۱۵۳,۷۷۷,۴۲۱,۴۵۴ ۳۸۸,۵۳۶,۷۵۹,۸۷۲ ۸۶۵,۱۲۶,۴۷۶,۳۵۲												

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۱۷,۸۵۵,۱۶۱,۷۳۶	۳۵,۴۹۱,۸۶۲,۱۳۱	۲۰۳,۷۴۷,۰۸۷,۵۴۳
۱۹-۲ سود سپرده بانکی	۲,۸۴۱,۷۷۸,۸۶۳	۳۴,۴۸۳,۹۷۶,۴۷۹	۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰
	۲۰,۶۹۶,۹۴۰,۵۹۹	۶۹,۹۷۵,۸۳۸,۶۱۰	۳۰۳,۰۲۱,۸۹۰,۶۷۳

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۷۴۱,۰۹۰	۰.۱۸	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۳,۴۵۴,۹۴۶,۹۴۶	۳,۴۶۳,۰۵۹,۲۲۶	۱۳,۳۱۰,۶۴۲,۸۷۲	۰
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۸۱۶,۰۶۹,۵۴۷	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۵,۱۸۵,۱۰۹,۹۷۱	۰	۰	۱۷,۵۴۱,۳۸۳,۳۹۶
۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۴۶,۳۱۴,۹۰۹	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۳,۱۵۳,۷۷۳,۰۹۲	۰	۰	۳,۵۵۸,۳۳۹,۳۵۷
۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲,۱۹۸,۸۷۱,۳۷۱	۰	۰	۲,۹۸۳,۰۶۴,۳۹۰
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱	۲۲,۵۵۲,۳۱۰	۲۲,۵۵۲,۳۱۰	۰	۰
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲	۱,۳۱۰,۳۷۱,۸۱۹	۰	۰	۴,۰۸۷,۳۳۹,۷۳۶
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲	۱۳,۱۰۳,۷۱۸,۲۰۰	۰	۰	۴۰,۸۷۲,۳۹۷,۴۶۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲	۱۷,۵۹۱,۹۶۰,۳۷۶	۰	۰	۵۸,۵۷۲,۳۴۶,۷۳۳
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۰	۰	۰	۶۲,۷۹۸,۹۱۱,۵۸۲
				۱۷,۸۵۵,۱۶۱,۷۳۶	۳۵,۴۹۱,۸۶۲,۱۳۱	۲۰۳,۷۴۷,۰۸۷,۵۴۳	

سود اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد

سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۰۰۰۵۲۳

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ-۱۰۴

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ-۰۰۵

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ-۱۰۷

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی-ش-خ-۱۱۱

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ-۱۱۲

سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸

سود اوراق مشارکت اجاره دولت آپوروش-کاردان ۹۹۱۱۱۸

سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۹۹۱۲۲۶

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-ش-خ-۰۰۰۶

۱۹-۲- سود سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۰	۴۷۹,۳۶۱,۳۸۸	۳۴,۴۸۰,۴۴۳,۸۷۳	۹۰,۴۵۲,۴۱۲,۵۸۷	۸۸۲۲,۳۹۰,۵۴۳
			۲,۳۶۲,۴۱۷,۴۷۵	۳,۵۳۲,۶۰۶	۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰	۰
			۲,۸۴۱,۷۷۸,۸۶۳	۳۴,۴۸۳,۹۷۶,۴۷۹	۰	۰
			۲,۸۴۱,۷۷۸,۸۶۳	۳۴,۴۸۳,۹۷۶,۴۷۹	۰	۰

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴

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

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل از یادداشتهای ۱۷الی ۱۸ درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۳,۰۱۳,۷۳۸,۵۱۲	۱,۷۴۶,۵۳۲,۰۸۱	۲,۴۷۲,۸۹۸,۴۷۹
.	۹۰۷,۵۳۹,۷۲۹	۴۸۱,۲۱۷,۷۷۵
۳,۰۱۳,۷۳۸,۵۱۲	۲,۶۵۴,۰۷۱,۸۱۰	۲,۹۵۴,۱۱۶,۲۵۴

درآمد تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۷۶۷,۴۴۵,۷۲۲	۱۱۱,۶۰۷,۵۴۴,۹۳۵	۴۵۶,۸۹۱,۱۶۰,۸۶۷
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۵۴۵,۰۸۷	۳۶,۰۵۰,۸۶۲	۲۱۶,۳۲۳,۹۰۵
۱۱۴,۱۲۲,۹۹۰,۸۰۹	۱۱۱,۹۴۳,۵۹۵,۷۹۷	۴۵۷,۴۰۷,۴۸۴,۷۷۲

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۲- سایر هزینهها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	۷,۴۹۷,۰۹۸,۴۱۴	۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴
۴۲۹,۸۲۴,۵۲۰	۴۷۲,۴۲۲,۱۹۹	۱,۸۴۰,۷۲۱,۵۵۹
۴۱۴,۹۱۴,۸۵۰	۲۸۸,۵۷۹,۹۰۰	۱,۳۷۴,۵۹۷,۳۵۰
.	(۱,۳۵۱,۳۳۸)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۶۶۷,۶۳۰	۳۲۰,۰۰۰	۴۱,۳۳۸,۰۷۱
۸۸۳,۴۰۷,۰۰۰	۸,۲۵۷,۰۶۹,۱۷۵	۱۵,۷۵۱,۱۰۳,۶۳۴

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۵۳۴,۴۲۲,۹۱۸,۱۸۸	۱۲,۵۴۶,۶۴۰,۵۴۰,۷۰۴	۲۸,۱۳۴,۶۴۴,۹۷۳,۵۰۱
(۱,۴۴۰,۴۴۰,۷۲۳,۷۸۷)	(۱۱,۳۷۶,۰۳۵,۱۸۳,۶۱۰)	(۳۲,۵۲۵,۷۱۱,۸۰۶,۹۹۳)
۹۳,۹۸۲,۱۹۴,۴۰۱	۱,۱۷۰,۶۰۵,۳۵۷,۰۹۴	(۴,۳۹۱,۰۶۶,۸۳۳,۴۹۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۲,۱۱۵,۳۰۰	۷.۹۷٪
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۳.۷۳٪
		سهام عادی	۲۲,۴۸۰,۴۴۱	۸۴.۷۳٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹۲۱,۳۲۵	۳.۴۷٪
آقای شیخ حسین محر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۳۴۹	۰.۰۲٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۲۸۰	۰.۰۲٪
		سهام عادی	۵,۴۰۳	۰.۰۲٪
			۲۶,۵۳۳,۰۹۸	۱۰۰.۰۰٪

۲۶- 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	۱,۴۶۸,۴۹۵,۴۴۳	(۱,۵۶۵,۲۴۲,۴۳۸)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۱۳,۷۶۷,۴۴۵,۷۲۲	(۳۵۲,۱۱۶,۵۲۵,۵۸۵)
فراز مشاور دینمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۵,۵۴۵,۰۸۷	(۱۸۰,۲۰۹,۵۸۰)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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