

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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
۱۰-۳۴	پ. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 می توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۸,۲۷۷,۹۵۶,۳۶۲,۶۰۶	۲۲,۲۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲,۲۵۸,۱۷۴,۳۷۰,۲۰۶	۲,۲۳۸,۸۸۱,۰۵۷,۹۹۸
حسابهای دریافتنی	۷	۱,۹۷۹,۱۰۰,۱۱۵,۵۴۳	۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵
سایر داراییها	۸	۱۳۳,۶۳۶,۹۸۸	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷
موجودی نقد	۹	۱,۰۲۱,۱۳۷,۱۹۷,۰۶۲	۳۲۹,۷۴۶,۸۴۴,۴۱۰
جاری کارگزاران	۱۰	۱۳,۶۹۱,۱۷۵,۰۱۰	.
جمع داراییها		۳۳,۵۵۰,۱۹۲,۸۵۷,۴۱۵	۲۵,۲۴۷,۵۰۲,۳۵۵,۷۶۰
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	.	۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲۵۸,۶۵۳,۵۵۹,۷۹۵	۲۴۰,۱۴۶,۳۱۴,۲۱۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۲۳,۵۴۲,۶۱۹,۱۰۲	۳,۵۲۴,۹۵۸,۵۶۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۲۱,۹۷۴,۷۰۵,۱۲۶	۲۳,۱۱۳,۹۲۹,۵۳۵
جمع بدهیها		۳۰۴,۱۷۰,۸۸۴,۰۲۳	۲۷۱,۱۶۰,۸۳۴,۹۵۹
خالص داراییها	۱۴	۳۳,۲۴۶,۰۲۱,۹۷۳,۳۹۲	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۷,۹۵۲,۱۲۶	۴۵,۵۷۷,۵۳۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۶۹۳,۳۱۷	۵۴۷,۹۹۷

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

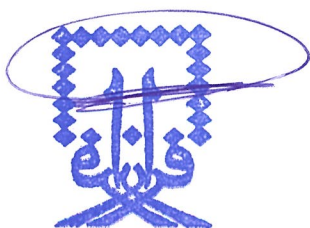
انتخاب مفید
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴	۶,۷۵۸,۴۹۶,۳۸۲,۴۷۱	۳۱۴,۱۸۴,۴۱۳,۸۶۳	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۲۴۲,۵۹۶,۹۹۳,۹۷۵	۷,۲۱۱,۴۲۷,۰۱۶,۵۶۷	۴,۶۵۲,۸۷۸,۶۲۸,۰۱۰	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۶۵,۲۳۶,۴۷۶,۳۵۲	۶۶۷,۰۵۶,۵۵۸,۵۴۸	۱,۶۰۱,۸۲۵,۶۱۶,۱۴۴	۱۷	سود سهام
۳۰۳,۰۲۱,۸۹۰,۶۷۳	۱۶۵,۲۶۰,۲۹۳,۰۰۹	۱۱۲,۸۰۷,۳۳۷,۱۲۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۵۴,۱۱۶,۲۵۴	۲,۹۴۸,۶۵۴,۰۳۷	۴,۵۲۰,۵۱۷,۱۸۱	۱۹	سایر درآمدها
۱۴,۹۳۸,۷۸۳,۱۷۶,۰۰۸	۱۴,۸۰۵,۱۸۸,۹۰۵,۶۳۲	۶,۶۸۶,۲۱۶,۵۱۲,۳۱۹		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۴۵۷,۴۰۷,۴۸۴,۷۷۲	۲۴۲,۵۵۱,۴۳۷,۶۶۱	۲۵۷,۸۰۴,۲۱۲,۵۳۹	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۵,۷۵۱,۱۰۳,۶۳۴	۱۳,۹۹۴,۸۳۵,۱۷۰	۲,۱۱۸,۷۲۹,۸۱۳	۲۱	سایر هزینه‌ها
۴۷۳,۱۵۸,۵۸۸,۴۰۶	۲۵۶,۵۴۶,۲۷۲,۸۳۱	۲۵۹,۹۲۲,۹۴۲,۳۵۲		جمع هزینه‌ها
۱۴,۴۶۵,۶۲۴,۵۸۷,۶۰۲	۱۴,۵۴۸,۶۴۲,۶۳۲,۸۰۱	۶,۴۲۶,۲۹۳,۵۶۹,۹۶۷		سود خالص



انتخاب مفید

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت گردش خالص دارائیا

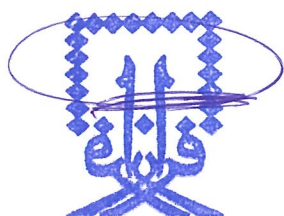
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارائیا					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال		ریال		ریال	
۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۱۴,۹۴۲,۹۴۲,۴۳۶,۶۹۱	۴۹,۶۹۳,۳۹۸	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱
۵۸۲,۸۳۲,۰۴۰,۰۰۰	۵۸,۲۸۳,۲۰۴	۳۶۸,۲۵۹,۳۲۰,۰۰۰	۳۶,۸۲۵,۹۳۲	۱۰۶,۸۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۰,۵۴۰
(۶۲۳,۹۹۰,۷۱۰,۰۰۰)	(۶۲,۳۹۹,۰۷۱)	(۴۱۵,۷۹۹,۸۷۰,۰۰۰)	(۴۱,۵۷۹,۹۸۷)	(۸۳,۰۵۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۸,۳۰۵,۹۴۵)
۱۴,۴۶۵,۶۲۴,۵۸۷,۶۰۲	-	۱۴,۵۴۸,۶۴۲,۶۳۲,۸۰۱	-	۶,۴۲۶,۲۹۳,۵۶۹,۹۶۷	-
(۴,۳۹۱,۰۶۶,۸۳۳,۴۹۲)	-	(۵,۱۳۰,۹۹۰,۹۶۹,۱۴۶)	-	۱,۸۱۹,۶۴۰,۹۳۲,۶۲۴	-
۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۲۴,۳۱۳,۰۵۳,۵۵۰,۳۴۶	۴۴,۹۳۹,۳۴۳	۳۳,۲۴۶,۰۲۱,۹۷۳,۳۹۲	۴۷,۹۵۲,۱۲۶

یادداشت

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود(زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۲۲



انتخاب مفید
مدیریت دارایی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو که صندوقی است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۶ تحت شماره ۱۰۸۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۸۸۴۲ و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۳۱ به شماره ۲۷۳۲۳ نزد سازمان ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز: به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 مشاوردیلیمی پور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، مجتمع الهیه، شماره ۲۴۴، طبقه ۶، واحد ۶۰۷.

حسابرس صندوق، 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 روبه‌های 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 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 تأسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 مجامع 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 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 آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰
ضریب	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰
	بالای ۵۰،۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه 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		۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
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
۲۰.۵۶%	۵,۱۹۱,۰۰۴,۱۷۱,۱۴۶	۲,۵۴۷,۳۵۴,۰۵۹,۴۷۴	۱۸.۹۸%	۶,۳۶۹,۲۸۹,۹۶۶,۵۳۹	۳,۱۱۸,۳۰۸,۴۶۳,۹۱۲
۱۸.۷۵%	۴,۷۳۵,۰۷۶,۱۶۶,۶۵۲	۱,۹۹۹,۳۳۲,۷۰۰,۴۰۱	۲۴.۲۳%	۸,۱۲۷,۷۴۴,۶۰۳,۲۸۶	۲,۹۹۸,۵۷۵,۵۷۸,۶۰۵
۷.۴۵%	۱,۸۸۱,۳۹۷,۷۰۰,۳۹۹	۱,۵۶۰,۶۹۳,۰۵۴,۳۹۸	۶.۸۱%	۲,۲۸۶,۲۴۵,۱۱۹,۵۰۴	۱,۵۷۳,۷۷۲,۴۲۹,۳۳۲
۵.۸۶%	۱,۴۷۸,۴۵۴,۰۹۹,۱۸۶	۸۶۶,۶۶۲,۱۰۲,۸۲۲	۷.۹۱%	۲,۶۵۵,۳۶۵,۸۱۰,۵۵۲	۱,۴۸۲,۰۰۲,۳۶۷,۸۷۸
۴.۹۸%	۱,۲۵۷,۱۹۹,۴۴۶,۸۴۶	۹۸۳,۸۶۸,۱۷۴,۳۷۱	۴.۴۶%	۱,۴۹۶,۳۴۰,۶۱۲,۷۱۵	۱,۲۰۵,۴۵۳,۸۱۸,۳۳۹
۵.۲۶%	۱,۳۲۹,۱۲۱,۰۹۸,۳۶۷	۱,۰۵۲,۴۹۹,۲۳۲,۰۲۶	۴.۸۷%	۱,۶۳۴,۰۷۲,۶۵۳,۴۶۶	۸۷۴,۰۵۶,۳۸۶,۲۲۴
۴.۰۶%	۱,۰۲۳,۸۳۵,۶۷۰,۲۳۳	۶۰۳,۹۹۷,۸۵۶,۵۸۱	۴.۲۷%	۱,۴۳۱,۶۷۳,۵۵۸,۲۸۶	۷۷۷,۸۶۲,۵۴۷,۵۲۹
۳.۸۹%	۹۸۳,۳۸۴,۹۴۲,۶۳۱	۴۴۸,۶۵۳,۷۱۲,۷۷۰	۲.۵۷%	۸۶۱,۲۱۶,۸۸۵,۲۸۵	۴۶۰,۴۵۲,۸۶۵,۸۹۳
۳.۶۵%	۹۲۰,۹۱۲,۷۷۱,۲۵۰	۳۴۵,۹۰۱,۱۶۶,۴۷۳	۲.۰۰%	۶۷۲,۱۳۰,۳۴۹,۳۶۲	۳۲۴,۹۵۴,۲۵۶,۶۷۵
۲.۶۷%	۶۷۴,۳۱۸,۷۷۹,۰۵۳	۴۶۱,۰۵۰,۴۰۲,۹۸۹	۲.۰۶%	۶۹۲,۷۱۳,۹۳۰,۴۹۵	۴۳۱,۷۱۰,۳۵۶,۳۵۸
۲.۰۰%	۵۰۶,۱۷۱,۰۹۶,۹۱۱	۴۷۳,۶۳۲,۲۱۱,۲۸۳	۱.۱۱%	۳۷۱,۵۴۹,۹۳۰,۲۰۵	۴۶۰,۱۶۳,۶۵۲,۸۸۳
۱.۷۸%	۴۴۸,۸۱۷,۹۶۳,۹۷۹	۳۸۷,۲۲۹,۰۴۵,۲۲۰	۰.۸۵%	۲۸۵,۸۸۶,۴۹۶,۲۸۹	۳۰۹,۳۷۹,۰۸۸,۴۳۹
۱.۲۸%	۳۳۴,۳۸۱,۲۸۸,۹۶۴	۳۹۴,۸۱۹,۱۴۶,۴۷۸	۱.۱۱%	۳۷۲,۶۳۶,۲۸۵,۳۶۲	۵۱۲,۲۵۳,۴۲۸,۱۳۳
۱.۵۹%	۴۰۲,۵۱۱,۴۸۸,۴۵۶	۴۳,۱۵۳,۴۶۶,۹۶۱	۰.۳۳%	۱۰۹,۲۹۹,۲۹۹,۵۸۰	۲۹,۸۴۷,۴۰۶,۴۲۴
۱.۳۳%	۳۳۵,۸۸۲,۵۴۹,۱۸۵	۱۳۱,۲۶۰,۱۲۲,۲۷۲	۰.۵۶%	۱۸۷,۲۵۹,۵۵۲,۲۸۶	۷۴,۴۴۲,۲۲۴,۹۳۰
۰.۷۷%	۱۹۴,۳۸۵,۹۵۹,۱۱۳	۷۷,۲۴۷,۵۶۳,۹۰۰	۰.۴۲%	۱۴۱,۲۵۶,۵۰۵,۷۶۴	۵۶,۵۴۱,۴۴۴,۵۴۳
۰.۲۱%	۵۲,۹۴۵,۰۹۱,۱۰۰	۷۵,۰۶۶,۰۹۷,۷۷۵	۰.۳۵%	۱۱۸,۲۳۷,۳۹۴,۴۷۱	۱۴۴,۸۱۱,۷۰۲,۹۴۷
۰.۶۱%	۱۵۲,۸۵۷,۶۶۰,۸۳۳	۷۴,۵۷۵,۶۳۹,۸۵۹	۰.۳۹%	۱۳۱,۶۰۲,۰۰۲,۷۸۷	۷۴,۵۷۵,۶۳۷,۵۲۸
۰.۵۳%	۱۳۲,۸۴۸,۸۰۵,۳۷۷	۳۵,۷۸۳,۴۳۶,۵۴۶	۰.۳۶%	۱۲۰,۵۹۳,۷۶۰,۵۴۰	۳۵,۷۸۳,۴۳۶,۵۴۶
۰.۴۳%	۱۰۹,۵۶۸,۲۲۸,۶۰۸	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۰.۳۰%	۱۰۱,۸۲۱,۷۷۸,۵۵۹	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
۰.۲۰%	۵۱,۳۵۲,۷۶۲,۱۶۷	۵۴,۶۰۲,۶۲۸,۷۳۶	۰.۱۹%	۶۵,۲۷۴,۴۸۲,۱۲۰	۶۱,۲۱۸,۶۷۰,۶۱۹
۰.۲۳%	۵۶,۸۳۴,۲۳۰,۱۱۴	۳۵,۲۰۸,۸۸۱,۷۰۲	۰.۱۱%	۳۷,۰۱۴,۷۶۳,۴۵۹	۲۳,۹۵۸,۶۴۵,۷۹۱
۰.۰۴%	۹,۷۷۵,۹۰۷,۴۷۷	۲,۱۷۳,۸۳۹,۷۹۸	۰.۰۱%	۴,۷۹۳,۴۷۰,۱۵۴	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۸
۰.۰۲%	۵,۹۸۱,۵۹۸,۶۱۷	۳,۲۷۱,۵۲۷,۱۹۵	۰.۰۱%	۳,۹۳۸,۱۵۱,۵۴۰	۱,۳۲۵,۹۷۹,۶۰۵
۰.۰۰%	۲,۰۴۲,۱۷۶	۱,۲۳۱,۱۱۴	۰.۰۰%	۰	۰
۸۸.۱۶%	۲۲,۲۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰	۱۲,۷۴۹,۱۳۰,۱۸۰,۲۸۹	۸۴.۲۹%	۲۸,۲۷۷,۹۵۶,۳۶۲,۶۰۶	۱۵,۱۲۵,۰۲۸,۳۳۷,۴۴۶

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:

۱۴۰۰/۰۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۷/۳۰					
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-سپهر۵۲۳-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۱,۶۷۴,۲۰۲,۶۵۴
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۵۱۸-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۵۳۴,۳۹۶,۱۷۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۸۲۴-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	۱۳,۷۰۴,۲۶۷,۱۷۹	۰	۱۵,۵۲۴,۳۰۰,۳۸۶	۰.۰۵٪	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۲۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۵۲۵-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰,۲۰,۲۳۸,۳۷۱
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۳۳۴-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۴	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۸۸۴,۵۸۸,۱۸۶
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۷۲۸-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۰,۰۴۱,۲۲۴,۲۷۱
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۴۲۸-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۷۴۴,۹۱۹,۱۱۴
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۱۰۴۰۶-۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۰٪	۴۰,۰۳۱,۰۶۷,۰۲۲	۰	۴۴,۵۹۰,۲۹۵,۰۲۳	۰.۱۳٪	۴۰,۹۸۵,۸۱۳,۲۳۰
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۱۰۱۳-۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰٪	۱۱,۳۷۴,۸۸۲,۲۰۱	۰	۱۲,۸۸۵,۵۴۸,۸۲۸	۰.۰۴٪	۲۰,۳۹۴,۴۰۸,۷۸۸
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۹۸بودجه۹۸-۷۱۹-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۸,۱۶۳,۴۰۷,۲۸۵
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۹۸بودجه۹۸-۴۲۳-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۷۷۳,۷۱۹,۶۰۶
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۹بودجه۹۸-۹۲۳-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۰٪	۷۸,۰۷۷,۶۸۶,۹۳۰	۰	۸۷,۷۷۴,۴۴۵,۷۰۷	۰.۲۶٪	۷۹,۴۱۷,۷۶۸,۷۲۴
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۱۰۳۱۸-۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۵,۷۷۱,۳۵۹,۱۲۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۹۸بودجه۹۸-۵۱۹-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۷,۹۸۴,۵۴۶,۲۷۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۴بودجه۹۸-۴۲۱-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴,۷۴۸,۵۳۲,۲۷۹
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۱۰۲۱۹-۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۰٪	۲,۶۶۵,۶۹۸,۷۴۶	۰	۲,۷۸۸,۹۹۶,۰۹۱	۰.۰۱٪	۴۶,۱۶۷,۳۶۵,۵۱۲
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۸بودجه۹۸-۸۱۷-۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۰٪	۳۳,۲۶۵,۵۰۰,۹۴۰	۰	۳۷,۷۱۳,۹۱۷,۳۳۸	۰.۱۱٪	۳۴,۰۸۷,۳۷۱,۹۳۵
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۱۰۱۱۱-۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۰٪	۱۳۴,۵۰۸,۶۶۴,۷۹۳	۰	۱۴۶,۲۲۲,۸۳۱,۳۳۳	۰.۴۴٪	۱۰۰,۵۴۵,۰۴۶,۸۰۶
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۸-۱۰۰۶-۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۰٪	۱۳,۰۱۷,۸۸۴,۳۴۰	۰	۱۴,۷۲۲,۸۳۱,۳۰۳	۰.۰۴٪	۱۳,۳۲۹,۲۷۳,۶۱۸
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۱۰۵۱۲-۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۰٪	۶۸,۶۲۰,۲۶۸,۱۴۸	۰	۷۶,۳۲۰,۸۸۷,۰۹۹	۰.۲۳٪	۶۹,۵۲۶,۷۳۴,۲۱۴
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵٪	۵۷۵,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۲۰,۸۶۴,۰۶۷	۶۰۶,۸۶۶,۰۷۸,۰۰۴	۱.۸۱٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۵٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۳۴,۸۵۸,۵۲۶,۴۲۳
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۶٪	۲۳,۷۵۴,۳۰۴,۶۸۷	۷۳۹,۹۰۸,۸۸۰	۲۴,۶۸۵,۵۶۷,۹۴۲	۰.۰۷٪	۰
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱بودجه۹۹-۲۱-۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۰٪	۹,۱۱۹,۶۳۱,۷۵۹	۰	۱۰,۲۲۵,۳۴۷,۹۱۹	۰.۰۳٪	۹,۲۶۹,۸۱۳,۳۶۹
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۲۰۸۰۷-۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰٪	۱۰۳,۶۰۸,۳۸۲,۰۶۹	۰	۱۰۴,۹۹۱,۱۳۵,۳۱۴	۰.۳۱٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۶٪	۹۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۲,۴۵۵,۴۱۳	۹۹,۲۶۵,۳۲۶,۳۵۰	۰.۳۰٪	۹۹,۱۳۱,۷۶۷,۶۲۵
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۶٪	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۶,۵۲۷,۷۵۳	۹۷,۹۱۴,۴۴۲,۲۸۴	۰.۲۹٪	۹۷,۸۱۲,۶۱۰,۴۰۹
مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۶	-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۶۴,۳۴۴,۲۶۲
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۴۲,۳۴۲,۲۰۰,۳۳۴
اوراق سلف ورق گرم فولاد اطفهان	-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۸۸,۲۴۲,۰۸۹,۵۰۳
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۴۸۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۱۷,۳۸۶,۷۲۱	۵۱۷,۰۷۸,۵۰۳,۱۹۲	۱.۵۴٪	۰
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۱۱۰۱۹-۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	-	۱۵,۳۵۶,۵۱۵,۶۹۱	۰	۱۵,۵۸۳,۶۷۴,۹۴۶	۰.۰۵٪	۰
اوراق با درآمد ثابت اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۱۱۱۱۰-۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	-	۴۲,۳۶۱,۲۵۶,۳۲۷	۰	۴۲,۸۵۸,۹۰۹,۷۹۴	۰.۱۳٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶٪	۲۸۰,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۳,۸۳۱,۸۰۱	۳۰۰,۲۱۱,۹۳۱,۳۶۳	۰.۸۹٪	۰
			۲,۱۱۷,۸۹۳,۵۱۰,۸۳۲	۸۱,۳۹۹,۹۸۴,۶۳۵	۲,۲۵۸,۱۷۴,۳۷۰,۲۰۶	۶.۷۳٪	۲,۲۳۸,۸۸۱,۰۵۷,۹۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۰	
یادداشت	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	ذخیره تنزیل ریال
سود سهام دریافتنی	۲,۰۲۵,۷۵۴,۴۳۵,۷۷۴	۲۵	۴۶,۶۵۴,۳۲۰,۲۳۱
	۲,۰۲۵,۷۵۴,۴۳۵,۷۷۴		۴۶,۶۵۴,۳۲۰,۲۳۱
			ریال
			تنزیل شده
			۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵
			۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵

۸- سایر داراییها

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
شرح	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره
آونمان نرم افزار صندوق	ریال	ریال	ریال
	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	۱۳۴,۳۸۳,۵۶۱	۱۳۷,۸۱۲,۵۱۰
	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	۱۳۴,۳۸۳,۵۶۱	۱۳۷,۸۱۲,۵۱۰
			مانده در پایان دوره مالی
			۱۳۳,۶۳۶,۹۸۸
			۱۳۳,۶۳۶,۹۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۰,۱۹۰,۵۷۷,۶۸۰	۸۲۲,۵۲۲,۹۷۴,۱۳۹	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
۱۰۹,۵۵۶,۲۶۶,۷۳۰	۱۹۸,۶۱۴,۲۲۲,۹۲۳	بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶
۳۲۹,۷۴۶,۸۴۴,۴۱۰	۱,۰۲۱,۱۳۷,۱۹۷,۰۶۲	

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:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰				
مانده پایان دوره	گردش - بستنکار	گردش - بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۶۹۱,۱۷۵,۰۱۰	۷,۶۷۲,۷۳۲,۵۶۳,۳۳۴	۷,۶۹۰,۷۹۹,۳۷۰,۹۹۳	(۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹)	کارگزاری مفید
۱۳,۶۹۱,۱۷۵,۰۱۰	۷,۶۷۲,۷۳۲,۵۶۳,۳۳۴	۷,۶۹۰,۷۹۹,۳۷۰,۹۹۳	(۴,۳۷۵,۶۳۲,۶۴۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۹۹۰,۸۰۰,۶۶۳	۱,۳۸۱,۱۱۶,۴۵۰	مدیر ثبت (کارگزاری مفید)
۲۳۸,۸۸۰,۸۴۹,۰۵۷	۲۵۶,۵۲۷,۶۸۵,۱۷۱	مدیر (سبد گردان انتخاب مفید)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۲۴,۶۶۴,۴۹۳	۱۴۴,۷۵۸,۱۷۴	حسابرس
۲۴۰,۱۴۶,۳۱۴,۲۱۳	۲۵۸,۶۵۳,۵۵۹,۷۹۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۲۸,۴۵۵,۸۱۲	۲,۲۴۳,۲۵۰,۰۰۰	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۸,۵۷۱,۳۲۱,۵۲۰	۱,۵۷۳,۸۳۸,۸۹۴	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۵۷,۰۵۸,۲۳۰)	(۲۹۲,۱۳۰,۳۳۲)	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۳,۵۴۲,۶۱۹,۱۰۲	۳,۵۲۴,۹۵۸,۵۶۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۹۱۶,۵۶۹,۶۲۱	۲۰,۰۲۵,۴۰۷,۴۴۱	ذخیره تصفیه
۴,۰۶۱,۹۳۴,۸۱۰	۱,۲۹۶,۴۹۵,۴۱۰	واریزی های نامشخص
۱,۳۲۷,۷۹۹,۷۹۵	۹۹۵,۰۱۱,۲۳۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۷۶۸,۴۰۰,۹۰۰	۷۹۷,۰۱۵,۴۵۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۱,۹۷۴,۷۰۵,۱۲۶	۲۳,۱۱۳,۹۲۹,۵۳۵	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴۶,۹۵۲,۱۲۶	۳۲,۵۵۲,۷۰۵,۰۱۸,۶۱۵	۴۴,۵۷۷,۵۳۱	۲۴,۴۲۸,۳۴۴,۷۱۲,۴۴۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۳۱۶,۹۵۴,۷۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۹۹۶,۸۰۸,۳۵۷	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۷,۹۵۲,۱۲۶	۳۳,۲۴۶,۰۲۱,۹۷۳,۳۹۲	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴	۶,۸۲۶,۵۱۵,۸۷۸,۷۴۹	۲۷۱,۷۰۷,۳۶۹,۷۷۷	۱۵-۱ 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)	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۸۴,۰۳۵,۲۹۹,۶۵۴	۶۷,۹۰۶,۲۶۷,۶۳۶	۵۶,۴۳۵,۱۶۸,۱۳۷	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴	۶,۷۵۸,۴۹۶,۳۸۳,۴۷۱	۳۱۴,۱۸۴,۴۱۳,۸۶۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	سود (زیان) فروش(ریال)
۱	ایرکا پارت صنعت	۵,۵۰۰,۰۰۰	۸۳,۸۲۴,۲۶۴,۶۰۰	۸۴,۶۶۸,۴۹۹,۵۲۰	۷۹,۶۳۲,۴۳۶	۴۱۹,۱۲۱,۳۲۶	۰	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	۰
۲	بانک پاسارگاد	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۴,۹۹۵,۴۲۹	۴۷,۷۰۲,۴۷۱,۰۶۹	۴۱,۹۵۵,۷۰۹	۲۲۰,۸۲۴,۹۸۲	(۳,۸۰۰,۲۵۶,۳۳۱)	۷۵۸,۴۰۴,۹۷۰,۰۰۵	۸۷۶,۴۳۴,۹۰۲,۷۴۸	۷۵۸,۴۰۴,۹۷۰,۰۰۵
۳	بانک تجارت	۳۴,۸۹۶,۹۱۲	۷۵,۷۰۵,۹۱۳,۷۱۱	۷۹,۴۳۸,۴۴۰,۲۲۹	۷۱,۹۱۹,۰۴۰	۳۷۸,۵۲۹,۵۵۷	(۴,۱۸۲,۹۷۵,۱۱۵)	۸۲,۱۶۲,۰۰۹,۱۵۰	۱۵۷,۶۱۴,۴۵۳,۳۲۴	۸۲,۱۶۲,۰۰۹,۱۵۰
۴	بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰
۵	برق و انرژی پیوندگستر پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۱,۹۴۴,۸۱۳	۱,۱۵۱,۹۴۴,۸۱۳	۱,۱۵۱,۹۴۴,۸۱۳
۶	به پرداخت ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۳۸۸,۲۴۰,۲۳۶	۳۶,۳۸۸,۲۴۰,۲۳۶	۳۶,۳۸۸,۲۴۰,۲۳۶
۷	بهساز کاشانه تهران	۱,۸۶۷,۹۷۸	۸,۱۱۶,۲۱۱,۹۳۶	۷,۷۲۰,۹۷۵,۸۵۸	۷,۷۱۰,۲۸۳	۴۰,۵۸۱,۰۶۲	۳۴۶,۹۴۴,۷۳۳	۰	۰	۰
۸	بیمه اتکایی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷
۹	بیمه اتکایی ایرانیان	۷۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۶,۷۲۸,۲۷۹	۹,۴۰۹,۷۱۴	۴۹,۵۲۵,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۷,۰۰۷	۲۸۵,۵۹۹,۸۹۶,۴۳۳	۲۸۵,۸۰۷,۳۹۲,۰۳۷	۲۸۵,۵۹۹,۸۹۶,۴۳۳
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۲,۶۵۳,۵۳۹	۱۷,۰۱۵,۲۹۲,۱۴۱	۱۳,۱۲۴,۳۶۶,۰۷۳	۱۶,۱۶۴,۴۳۰	۸۵,۰۷۶,۴۶۱	۳,۷۸۹,۶۸۵,۱۷۷	۰	۰	۰
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۴۶,۳۰۱,۹۸۰	۲۲,۷۴۳,۸۶۴,۰۰۱	۲۹,۴۹۳,۸۸۶	۱۵۵,۲۳۱,۵۱۰	۸,۱۱۷,۷۱۲,۵۸۳	۰	(۹۷,۱۰۱,۳۸۷)	۰
۱۲	پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴	۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴	۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴
۱۳	پالایش نفت تهران	۳۹۹,۹۸۰	۵۲,۵۶۰,۸۵۴,۷۰۳	۴۴,۸۴۳,۳۸۲,۱۰۱	۴۹,۹۳۲,۴۴۵	۲۶۲,۸۰۴,۲۷۹	۷,۴۰۴,۷۳۵,۸۷۸	۶,۱۵۹,۱۳۱,۴۲۰	۶,۵۳۹,۲۰۴,۳۹۹	۶,۱۵۹,۱۳۱,۴۲۰
۱۴	پالایش نفت شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	پتروشیمی ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶	پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	پتروشیمی پردیس	۳,۲۷۱	۳۱۶,۳۰۵,۷۰۰	۲۹۷,۷۷۵,۸۰۵	۳۰۰,۴۷۴	۱,۵۸۱,۵۲۸	۱۶,۶۴۷,۸۹۳	۰	۰	۰
۱۸	پتروشیمی تندگوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲
۱۹	پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۸۱۳	۰
۲۰	پتروشیمی خارک	۲۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۴,۷۵۹,۴۰۲	۹,۰۹۳,۳۸۱	۴۷,۸۶۰,۰۰۰	۶۲۰,۲۸۷,۲۱۷	۰	(۱,۵۰۷,۸۰۲,۰۲۵)	۰
۲۱	پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۹۹۱,۰۸۷,۵۵۸	۷۲,۹۲۹,۰۳۴,۲۱۶	۳۸,۹۹۱,۰۸۷,۵۵۸
۲۲	پتروشیمی غدیر	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۴۲۴,۶۹۲,۹۱۰	۰	۰	۲,۰۹۷,۵۰۷,۰۹۰	۱,۴۷۹,۸۶۷,۳۷۱	۵۳,۸۷۹,۳۴۲,۷۸۲	۱,۴۷۹,۸۶۷,۳۷۱
۲۳	پتروشیمی فناوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۴	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۴	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۲۴
۲۴	پتروشیمی نوری	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۵,۱۶۸,۱۴۸	۲۸۶۰۲,۵۶۸	۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۳,۶۸۹,۲۸۴	۰	۳۴,۶۲۷,۸۰۹,۸۳۲	۰
۲۵	پخش هجرت	۱,۴۱۸,۹۹۰	۳۶,۲۳۱,۶۱۷,۶۰۴	۴۰,۲۲۷,۳۸۹,۸۶۹	۳۴,۴۱۹,۲۴۷	۱۸۱,۱۵۸,۰۸۸	(۴,۲۱۱,۳۴۹,۶۰۰)	۰	۸۱۸,۶۷۶,۹۹۲	۰
۲۶	پلیمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵
۲۷	تامین سرمایه امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸	۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸	۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸
۲۸	تامین سرمایه بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱
۲۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۵۱,۵۵۹,۱۱۴	۳۹,۹۵۱,۵۵۹,۱۱۴	۳۹,۹۵۱,۵۵۹,۱۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		سود (زیان) فروش (ریال)
							دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
							۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۰	تامین سرمایه نوین	۱۶,۱۷۸,۲۲۰	۱۰۸,۰۰۱,۶۸۷,۸۹۰	۱۱۵,۱۴۶,۸۳۰,۶۳۴	۱۰۲,۶۰۱,۴۵۲	۵۴۰,۰۰۸,۴۴۰	(۷,۷۸۷,۷۵۲,۶۲۶)	.	.
۳۱	تایدو اترخا ورمیانه	۳,۶۶۳,۳۱۶	۸۹,۵۵۲,۱۱۰,۵۲۰	۱۰۱,۰۵۲,۱۵۹,۴۶۳	۸۵,۰۷۳,۷۶۵	۴۴۷,۷۶۰,۵۵۰	(۱۲,۰۳۲,۸۸۳,۲۵۸)	۱۰,۶۵۸,۱۸۹,۹۲۰	۱۷,۸۲۹,۵۷۹,۱۹۹
۳۲	تراکتورسازی ایران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۳۳,۲۰۸,۶۱۵	۴۸,۱۸۱,۰۴۶	۲۵۳,۵۸۴,۹۹۹	۴,۸۸۲,۰۲۵,۳۴۰	۵,۷۳۴,۶۱۸,۳۱۵	۲۵,۱۰۵,۳۷۵,۴۳۱
۳۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۸۶۸,۰۳۹,۴۲۱)	(۳۱,۵۶۸,۷۱۷,۱۹۱)
۳۴	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۴,۴۶۹,۰۷۱,۰۶۸	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۶	۴,۲۴۵,۴۲۹	۳۲,۳۴۵,۳۵۶	۱,۹۵۷,۴۰۸,۶۲۷	.	.
۳۵	توسعه مسیر برق گیلان	.	.	.	.	.	.	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳	۴,۰۸۵,۶۷۵,۲۳۳
۳۶	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۳,۷۷۹,۲۱۷,۹۳۶	۱۳,۷۷۹,۲۱۷,۹۳۶
۳۷	توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۸۷,۶۹۰,۷۹۷	۲۲,۵۸۷,۶۹۰,۷۹۷
۳۸	توسعه معادن و فلزات	۲,۲۸۰,۳۵۹	۲۲,۲۵۶,۲۹۴,۰۸۱	۱۷,۶۴۹,۳۳۴,۴۹۶	۲۱,۱۴۳,۲۶۹	۱۱۱,۲۸۱,۴۶۹	۴,۶۷۴,۵۳۴,۸۴۷	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲	۹۳,۴۵۱,۴۱۰,۹۰۲
۳۹	تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	.	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲	۳۱,۷۱۰,۹۷۹,۳۶۲
۴۰	تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹	۵۳,۰۱۲,۸۲۱,۰۱۹
۴۱	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۵۴,۲۶۴	۲,۴۸۲,۵۴۳,۴۶۸	۱,۲۱۰,۸۳۶,۸۸۳	۲,۳۵۸,۱۹۶	۱۲,۴۱۲,۷۱۸	۱,۲۵۶,۹۳۵,۶۷۱	.	.
۴۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۳۹,۰۲۰,۸۹۱	۱۲۴,۱۱۱,۵۱۵,۸۱۶	۷۶,۳۲۰,۷۲۹	۴۰۱,۶۹۵,۰۹۶	(۴۴,۲۵۰,۵۱۰,۷۵۰)	۱۵,۵۰۶,۹۶۸,۵۰۰	۲۸,۷۲۰,۹۷۸,۴۰۸
۴۳	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	۱,۷۵۲,۳۵۳,۴۵۷	۱,۷۵۲,۳۵۳,۴۵۷
۴۴	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
۴۵	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)
۴۶	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۲۵,۶۸۲,۲۰۰	۱۴,۹۳۰,۱۳۶	۷۸,۵۸۰,۰۰۰	(۸۰۳,۱۹۲,۳۳۶)	.	.
۴۷	رایان هم افزا	۸۶,۸۴۲	۶,۶۹۶,۸۵۶,۳۱۷	۹,۷۷۵,۹۰۷,۴۷۷	۶,۳۶۱,۵۵۰	۳۳,۴۸۴,۲۷۵	(۳,۱۱۸,۸۹۶,۹۸۵)	.	.
۴۸	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۱۵۴,۹۸۰,۲۱۱	۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۴	۵,۸۴۶,۸۴۹	۳۰,۷۷۴,۹۰۰	۱,۴۶۵,۳۷۸,۹۷۸	.	.
۴۹	زغال سنگ پروده طبس	۶۰	۱,۸۱۸,۲۴۰	۲,۰۴۲,۱۷۶	۱,۷۲۵	۹,۰۹۱	(۲۳۴,۷۵۲)	.	.
۵۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸	۴۴۹,۶۵۱,۸۷۱,۱۳۸
۵۱	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷	۶۹,۷۶۴,۸۹۳,۸۶۷
۵۲	سپید ماکیان	۶۳۳,۶۸۹	۳۵,۴۹۱,۹۶۶,۸۱۰	۱۳,۳۱۹,۸۱۸,۳۲۷	۳۳,۷۱۶,۹۶۶	۱۷۷,۴۵۹,۸۳۵	۲۱,۹۶۰,۹۷۱,۶۸۲	.	.
۵۳	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۲۷,۱۴۰,۰۰۲
۵۴	سخت آژند	.	.	.	.	.	.	۷۱۸,۲۳۹,۱۰۴	۷۱۸,۲۳۹,۱۰۴
۵۵	سرمایه گذاری پویا	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۳۹۶	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۳۹۶
۵۶	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۲۹۴,۵۹۵,۵۴۵,۲۱۹	۳۱۲,۲۰۰,۳۱۱,۲۵۰
۵۷	سرمایه گذاری سیمان تأمین	.	.	.	.	.	.	۷۷,۴۳۸,۵۸۳,۴۲۴	۷۰,۵۱۰,۸۹۲,۸۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	
۵۸	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۱۵,۰۱۲,۶۶۲,۲۰۸	۱۲,۹۵۳,۰۹۸,۵۴۱
۵۹	سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	۶۷,۷۹۳,۷۴۱,۳۴۷	۶۷,۷۹۳,۷۴۱,۳۴۷
۶۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	۲۲,۶۷۰,۳۶۳,۹۹۷	۲۲,۶۷۰,۳۶۳,۹۹۷
۶۱	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	۲۱,۲۰۱,۹۸۶,۹۵۲	۲۱,۲۰۱,۹۸۶,۹۵۲
۶۲	سرمایه گذاری هامون صبا	۴۵۶,۸۶۰	۱,۵۱۰,۸۷۳,۲۴۳	۸۶۹,۷۳۶,۷۲۰	۱,۴۳۵,۱۴۰	۷,۵۵۴,۳۷۲	۶۳۲,۱۴۷,۰۱۱	.	.
۶۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	.	۵۹۵,۳۲۲,۴۰۶
۶۴	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۲۳۱	۱۳۳,۳۵۴,۱۳۱,۲۳۱
۶۵	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	.	.	.	.	.	.	۳۴,۵۱۷,۴۲۳,۸۲۱	۳۴,۷۴۱,۳۵۹,۱۰۱
۶۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۴۳۵,۳۷۳	۱۸,۰۴۲,۰۲۸,۴۰۰	۱۵,۱۱۰,۱۵۶,۴۸۹	۱۷,۱۳۹,۸۵۴	۹۰,۲۱۰,۱۴۲	۲,۸۲۴,۵۲۱,۹۱۵	۱۶۹,۷۳۶,۲۸۷,۷۴۸	۱۷۵,۳۳۹,۹۱۸,۳۸۵
۶۷	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه سامان	.	.	.	.	.	.	(۲)	(۲)
۶۸	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	.	.	.	.	.	.	۲۲,۶۳۷,۵۱۹,۶۸۹	۱۲۰,۱۷۷,۹۶۴,۸۱۶
۶۹	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه	۱,۲۰۰	۱,۳۷۵,۴۰۸,۸۰۰	۱,۳۱۰,۳۱۰,۱۲۶	۱,۷۱۹,۲۵۲	.	۶۳,۳۷۹,۴۲۲	.	.
۷۰	سیمان بهیهان	.	.	.	.	.	.	(۹۲۶,۴۶۳,۱۵۸)	۲,۲۴۷,۱۶۰,۴۵۶
۷۱	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	۳,۰۰۵,۵۲۲,۰۰۸	۳,۰۰۵,۵۲۲,۰۰۸
۷۲	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
۷۳	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	۱,۴۲۱,۵۹۲,۰۹۶	۱,۴۲۱,۵۷۷,۶۸۰
۷۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۹,۱۷۹,۳۳۲)
۷۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	۲۹,۷۸۲,۴۳۸,۳۸۰	۲۹,۷۸۲,۴۳۸,۳۸۰
۷۶	شرکت بیمه اتکایی امین	۳۰,۴۰۳,۱۶۵	۱۵۲,۵۳۲,۶۷۸,۸۰۵	۱۳۵,۱۰۰,۶۳۰,۰۹۷	.	.	۱۷,۴۲۲,۰۴۸,۷۰۸	.	.
۷۷	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۶۱,۲۴۰	۴,۹۳۷,۴۳۶,۰۰۰	۳,۵۵۷,۲۰۲,۵۱۶	۴,۶۹۰,۵۵۹	۲۴,۶۸۷,۱۸۰	۱,۳۵۰,۸۵۵,۷۴۵	.	.
۷۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۱۸,۳۱۱,۷۹۷	۲۵,۶۶۵,۰۱۵	۱۳۵,۰۸۰,۰۰۱	۱,۶۳۶,۹۴۳,۱۸۷	.	.
۷۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۸,۸۹۲	۸۸۳,۳۸۹,۹۲۰	۶۶۳,۲۹۵,۲۱۲	۸۳۹,۲۱۵	۴,۴۱۶,۹۵۰	۲۱۴,۸۳۸,۵۴۳	.	.
۸۰	صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۸۹,۰۲۵,۱۹۴
۸۱	صنایع جوشکاب یزد	.	.	.	.	.	.	۲۸,۷۸۵,۰۱۷,۶۴۳	۲۸,۷۸۵,۰۱۷,۶۴۳
۸۲	صنعت غذایی کوروش	۱,۹۲۵,۳۸۴	۷۳,۶۳۶,۶۸۶,۵۷۰	۵۷,۷۱۸,۷۶۴,۱۴۸	۶۹,۹۵۲,۳۰۰	۳۶۸,۱۸۳,۴۱۹	۱۵,۴۷۹,۷۸۶,۷۰۳	.	.
۸۳	صنعتی دوده فام	۲۲۴,۴۰۵	۶,۵۳۱,۴۸۱,۲۶۹	۶,۷۶۵,۲۶۰,۵۴۱	۶,۲۰۴,۷۷۴	۳۲,۶۵۷,۴۰۸	(۲۷۲,۶۴۱,۴۵۴)	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
								۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
۸۴	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۳۹,۰۹۶,۱۹۸,۷۱۳	۳۹,۱۰۲,۸۸۶,۶۳۶
۸۵	غلتک سازان سپاهان	۲۰۹,۷۳۶	۶,۱۳۸,۹۷۲,۷۲۰	۷,۲۷۴,۱۴۸,۷۹۰	۵,۸۳۲,۰۰۱	۳۰,۶۹۴,۸۶۵	(۱,۱۷۱,۷۰۲,۹۳۶)	.	(۴۲,۸۹۶,۷۹۱)
۸۶	فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۷۴,۸۲۲,۲۶۰
۸۷	فراوری معدنی اپال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۵,۴۱۷,۵۵۷,۹۸۰
۸۸	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۵,۳۹۴,۵۳۶	۴۴۴,۸۲۶,۶۴۹,۲۲۲	۳۰۸,۲۱۷,۰۶۸,۴۶۳	۴۲۲,۵۷۹,۳۰۱	۲,۲۲۴,۱۳۳,۲۵۸	۱۳۳,۹۶۲,۸۶۸,۲۰۰	۸۳۰,۶۹۳,۶۷۸	۱۹,۳۲۰,۵۷۵,۸۲۲
۸۹	فولاد خراسان	۲,۶۲۸,۷۸۶	۷۲,۳۴۹,۶۴۸,۳۴۰	۵۶,۸۱۷,۶۰۴,۸۰۱	۶۸,۷۳۱,۲۵۶	۳۶۱,۷۴۸,۲۴۷	۱۵,۱۰۱,۵۶۴,۰۳۶	.	.
۹۰	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	۳,۹۸۰,۵۵۷,۲۴۸
۹۱	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۱۱,۸۶۵,۶۸۶,۲۶۰	۱۶,۳۶۷,۶۷۵,۹۶۱
۹۲	فولاد مبارکه اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۳۸,۶۰۹,۴۸۰	۳۴,۸۸۱,۷۰۲,۱۳۷	۳۹,۹۳۶,۳۹۸	۲۱۰,۱۹۳,۰۴۷	۶,۹۰۶,۷۷۷,۸۹۸	۶۳۰,۱۶۲,۶۷۴,۳۹۹	۶۶۱,۵۲۹,۵۳۶,۴۰۵
۹۳	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۷۷۶,۰۷۵,۸۷۱)
۹۴	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۱۲۴,۰۲۰,۰۱۶,۶۲۵	۱۲۴,۰۲۰,۰۱۶,۶۲۵
۹۵	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.	۴,۰۴۲,۰۳۳,۴۶۱	۴,۰۴۲,۰۳۳,۴۶۱
۹۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۴,۴۷۴,۵۱۰	۱۲,۶۸۱,۴۸۰	۶۶,۷۴۴,۹۹۹	۱,۷۹۵,۰۹۹,۰۱۱	.	.
۹۷	کویر تایر	.	.	.	.	.	.	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰	۲۶,۷۳۶,۹۸۱,۹۴۰
۹۸	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	.	.
۹۹	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۶,۲۹۳,۹۱۷	۲۴,۸۵۵,۱۶۲,۵۵۱	۲۰,۱۹۹,۴۵۴,۴۴۶	۲۳,۶۱۱,۱۹۹	۱۲۴,۲۷۵,۸۱۷	۴,۵۰۷,۸۲۱,۰۸۹	۴۲۲,۴۲۰,۱۲۴,۱۵۶	۴۶۰,۰۳۰,۷۳۱,۸۷۹
۱۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۲۷۵,۶۸۵,۳۳۵,۳۶۵	۲۷۵,۶۸۵,۳۳۵,۳۶۵
۱۰۱	گسترش صنایع روی ایرانیان	۱۵۶,۰۸۳	۱,۴۳۱,۵۹۳,۲۷۶	۹۶۵,۳۱۲,۵۶۱	۱,۳۶۰,۰۰۳	۷,۱۵۷,۹۶۷	۴۵۷,۷۶۲,۷۴۵	.	.
۱۰۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲۰۱,۷۹۴,۹۲۱,۶۵۷	۲۰۱,۷۹۴,۹۲۱,۶۵۷
۱۰۳	گل‌تاش	.	.	.	.	.	.	(۳۴,۶۹۲,۰۹۶)	(۳۴,۶۹۲,۰۹۶)
۱۰۴	لیزینگ پارسیان	۲,۵۹۵,۲۹۳	۱۱,۲۳۵,۹۸۵,۰۶۷	۱۲,۹۲۵,۰۵۳,۵۴۳	۱۰,۶۷۴,۱۲۶	۵۶,۱۷۹,۹۲۵	(۱,۷۵۵,۹۲۲,۵۲۷)	.	.
۱۰۵	لیزینگ کارآفرین	۲,۰۰۵,۵۸۲	۹,۴۶۶,۷۴۲,۸۰۴	۴,۴۱۸,۳۸۰,۵۷۴	۸,۹۹۲,۳۲۱	۴۷,۳۳۳,۷۱۰	۴,۹۹۲,۰۳۶,۱۹۹	.	.
۱۰۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	(۱۳۰,۶۴۷,۴۶۶)
۱۰۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵,۲۶۸,۱۱۸	۲۷۷,۲۷۴,۳۴۰,۴۲۱	۲۴۶,۳۲۷,۱۳۵,۱۴۴	۲۶۳,۴۰۷,۶۴۴	۱,۳۸۶,۳۷۱,۷۰۲	۲۹,۲۹۷,۴۲۵,۹۳۱	۹۴۷,۷۷۶,۱۰۰	(۱,۸۴۷,۰۶۹,۷۷۹)
۱۰۸	مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	۲۷,۳۴۵,۷۸۶,۱۹۴	۲۹,۸۷۲,۴۴۱,۶۸۲
۱۰۹	محصولات کاغذی لطیف	۸۲,۱۲۴	۴,۶۰۵,۲۲۹,۸۳۱	۲,۶۷۱,۴۵۳,۴۸۳	۴,۳۷۴,۶۹۷	۲۳,۰۲۶,۱۵۸	۱,۹۰۶,۳۷۵,۴۹۳	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
۱۱۰	مخابرات ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۷,۱۹۱,۹۹۵	۱۷,۸۵۴,۱۸۱	۹۳,۹۷۰,۰۰۰	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۱۱	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	۱۵۱,۲۲۴,۵۱۰,۶۴۴	۱۵۸,۰۴۳,۹۷۷,۵۲۳	(۱,۰۴۱,۴۴۷,۵۵۹)
۱۱۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۷۰۲,۹۲۷	۲,۳۷۳,۹۹۴	۱۲,۴۹۵,۰۰۳	۴,۰۴۰,۵۶۷,۶۶۲	۲,۱۵۸,۸۲۹,۳۷۷	
۱۱۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۸۰۲,۴۷۱	۱۱۷,۱۹۲,۶۹۳,۳۲۰	۶۴,۹۴۳,۷۷۵,۸۲۶	۱۱۱,۳۳۲,۱۳۴	۵۸۵,۹۶۳,۴۷۱	۳۷,۲۸۲,۳۴۰,۸۸۷	۶۳,۷۲۵,۹۸۲,۰۰۴	
۱۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	۱۵۳,۵۱۸,۷۳۲,۸۴۰	۱۵۷,۸۰۲,۳۸۳,۱۹۳	
۱۱۵	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۹۰۲,۸۰۳,۷۶۹,۶۲۸	۹۵۶,۱۱۲,۱۶۹,۳۳۵	
۱۱۶	نفت ایرانول	۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۱۵,۰۹۷,۳۰۵	۳۲,۱۸۲,۲۰۰	۱۶۹,۳۸۰,۰۰۰	۴۱۴,۱۹۳,۸۶۱	۳,۳۵۶,۷۷۶,۴۶۴	
۱۱۷	نفت پاسارگاد	۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۶,۳۲۰,۶۰۳	۱۳,۹۹۴,۴۳۲	۷۳,۶۵۵,۴۹۹	۱,۷۵۷,۱۲۹,۴۶۶	.	
۱۱۸	نیرو ترانس	۲	۲	۴,۷۷۸	.	.	(۴,۷۷۶)	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۵,۲۳۲	۱۵۳,۵۲۷,۵۹۵,۲۳۲
۱۱۹	واسپاری ملت	۵۸۹,۱۰۶	۴,۵۴۵,۹۶۴,۳۱۸	۴,۷۹۰,۲۱۴,۶۹۸	۴,۳۱۸,۵۸۷	۲۲,۷۲۹,۴۹۲	۶۵,۲۹۲,۰۲۴,۴۱۱	۶۵,۵۹۳,۵۳۳,۳۰۱	
			۲,۶۵۲,۳۷۲,۳۶۴,۷۵۸	۲,۳۶۷,۸۹۴,۹۴۹,۴۶۴	۲,۰۴۰,۳۳۵,۴۴۱	۱۰,۷۲۹,۷۱۰,۰۷۶	۲۷۱,۷۰۷,۳۶۹,۷۷۷	۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴	

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

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش -ریال	ارزش دفتری -ریال	کارمزد -ریال	مالیات -ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
۱	ح . توسعه معادن و فلزات	۱۸,۱۸۱,۴۰۳	۱۱۵,۴۱۵,۵۴۶,۲۴۴	۱۱۵,۴۱۵,۵۴۶,۲۴۴	.	.	سود (زیان) فروش -ریال	سود (زیان) فروش -ریال	سود (زیان) فروش -ریال
۲	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۹۴۶,۲۱۹	۶,۸۷۷,۹۳۷,۹۴۶	۲۰,۸۳۶,۰۶۱,۹۹۷	.	.	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)
۳	ح . معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)	.	.
۴	ح. کویر تابر	.	.	.	.	.	.	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)
			۱۲۲,۲۹۳,۴۸۴,۱۹۰	۱۳۶,۲۵۱,۶۰۸,۲۴۱	.	.	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)
							(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

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

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به 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-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	۵۶۶۰۹	۴۶,۹۲۸,۸۶۱,۸۹۸	۴۶,۱۶۷,۳۶۵,۵۱۲	۸,۵۰۵,۸۴۲	.	۷۵۲,۹۹۰,۵۴۴	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۳,۷۱۹,۶۰۶	.	.	۲۲۶,۲۸۰,۳۹۴	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۳۲,۱۳۴	۲۶,۲۲۲,۰۱۸,۸۱۴	۲۵,۷۷۱,۳۵۹,۱۲۲	۴,۷۵۲,۷۳۷	.	۴۴۵,۹۰۶,۹۵۵	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۱۰,۰۰۰	۸,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۹,۵۷۲,۹۱۶	۱,۵۹۰,۴۶۲	.	۷۳۸,۳۶۶,۲۲	.	۱,۲۲۰,۱۱۷,۵۵۷
۷	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۳۰,۰۰۰	۲۶,۱۸۱,۴۳۶,۹۲۸	۲۵,۶۸۲,۰۰۴,۲۹۲	۴,۷۴۵,۳۶۹	.	۴۹۴,۶۸۷,۲۶۷	.	.
۸	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	۵,۰۵۱	۵,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۴,۵۸۸,۱۸۶	.	.	۱۶۶,۴۱۱,۸۱۴	.	۴۳۷,۰۳۹,۰۲۰
۹	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۴,۹۸۹,۸۱۴	.	.	۲۵۵,۰۱۰,۱۸۶	.	۱,۴۰۴,۱۵۷,۱۴۴
۱۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	۱۵,۴۷۲	۱۵,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۸,۵۳۲,۲۷۹	.	.	۷۲۳,۴۶۷,۷۲۱	.	۵۴,۴۲۰,۶۹۴
۱۱	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	.	.	.	.	.	.	(۳۷,۷۷۸)	(۳۷,۷۷۸)
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۷۶۰,۸۴۵,۱۱۹	۷۶۰,۸۴۵,۱۱۹
۱۳	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰
۱۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	۷۲۰,۲۸۷,۴۶۱	۷۲۰,۲۸۷,۴۶۱
۱۵	اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۸,۰۱۶,۲۵۰
۱۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۶,۱۵۶,۲۷۹,۸۳۸	۶,۱۵۶,۲۷۹,۸۳۸
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۵,۳۸۹,۱۰۹
۱۸	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	۶۶,۵۱۳	۶۶,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۴۱,۲۴۲,۲۷۱	.	.	۶,۴۷۱,۷۵۷,۷۲۹	.	۵,۸۷۳,۶۵۰,۱۳۷
۱۹	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۰۰۵	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۷۶,۴۳۷,۵۰۰	.	.	۲۳,۵۶۲,۵۰۰	.	(۶,۵۴۹,۸۶۴)
۲۰	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	.	۱,۳۵۷,۰۳۷,۹۵۲	۱,۳۵۷,۰۳۷,۹۵۲
۲۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۳۸,۶۲۸,۶۷۹,۱۱۸	۳۸,۶۲۸,۶۷۹,۱۱۸
۲۲	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	.	.	.	.	.	.	۲,۷۵۵,۱۱۰,۱۸۲	۲,۷۵۵,۱۱۰,۱۸۲
۲۳	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۰,۲۳۸,۳۷۱	.	.	۹۷۹,۷۶۱,۶۳۹	.	۶۵۴,۲۲۱,۰۵۴
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	.	(۳۷۴,۹۳۲,۷۹۹)
۲۵	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۴۸۱,۸۸۳)
۲۶	اجاره دولت آپوروش-کاردان ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۱,۰۶۸,۷۵۰
۲۷	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۰۸۹,۳۵۱
۲۸	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	۳,۷۰۷,۱۵۲,۱۴۵	۳,۷۰۷,۱۵۲,۱۴۵
۲۹	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۵,۴۸۸,۶۳۹,۵۵۰
۳۰	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	.	.	.	.	.	.	۲,۷۵۸,۵۳۶,۶۹۷	۲,۷۵۸,۵۳۶,۶۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
							سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)		
۱	آریان کیمیا تک	۹۵۶,۸۸۵	۲۶,۸۹۸,۰۳۷,۳۵۰	۲۲,۰۲۸,۷۷۸,۷۵۱	۲۵,۵۵۳,۱۳۵	۱۳۴,۴۹۰,۱۸۷	۴,۷۰۹,۳۱۵,۳۷۷	.	.	.	.
۲	بانک تجارت	۲۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۶۷,۰۹۱۷,۹۳۱	۴۶۵,۳۹۵,۸۸۰	۲,۴۴۹,۴۵۲,۰۰۰	(۱۳۴,۶۹۵,۳۶۵,۸۱۱)	۶۱۴,۸۴۴,۲۵۴,۶۶۲	۳۶۷,۰۷۹,۸۶۴,۲۹۰	.	.
۳	بانک صادرات ایران	۷۵۶,۰۲,۰۸۸	۱۵۳,۳۲۳,۰۶۲,۴۶۴	۱۷۲,۱۰۰,۹۴۲,۰۲۲	۱۴۵,۶۵۶,۹۰۹	۷۶۶,۶۱۵,۳۱۲	(۱۹,۶۹۰,۱۵۱,۷۷۹)	۳۷۲,۸۵۲,۵۲۵,۱۸۵	۱۰۳,۱۹۷,۱۴۶,۳۵۶	.	.
۴	بانک کارآفرین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۲۰,۸۲۶,۷۴۰	۳۱,۳۹۳,۰۰۰	۱۶۴,۷۰۰,۰۰۰	(۶,۹۷۶,۸۱۹,۷۴۰)	.	.	.	.
۵	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۲۹۴,۴۵۶,۳۹۲	.	.	.
۶	بیمه اتکایی امین	۲۸,۵۳۵,۱۸۷	۱۰۱,۱۸۵,۷۷۳,۱۰۲	۱۱۷,۹۴۵,۴۴۱,۵۶۴	۹۶,۱۲۶,۴۸۴	۵۰۵,۹۲۸,۸۶۶	(۱۷,۳۶۱,۷۲۳,۸۱۲)	.	.	.	.
۷	پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۰۷۷,۹۰۶	۱۰۶,۱۱۴,۱۷۹,۶۰۰	۷۹,۵۳۱,۰۹۳,۹۳۷	۱۰۰,۸۰۸,۴۷۱	۵۳۰,۵۷۰,۸۹۸	۲۵,۹۶۱,۷۰۶,۳۰۴	.	(۱۵,۸۶۵,۱۴۳,۷۹۲)	.	.
۸	پالایش نفت تبریز	۹,۳۲۵,۹۴۵	۲۵۴,۸۵۲,۲۰۷,۲۵۰	۲۶۵,۱۳۵,۰۳۰,۹۲۸	۳۳۷,۱۰۹,۵۹۷	۱,۷۷۴,۲۶۱,۰۳۶	۸۷,۶۰۵,۸۰۵,۶۷۹	(۹۰۳,۵۲۷,۲۰۳)	(۸,۷۴۴,۱۱۹,۶۷۰)	.	.
۹	پالایش نفت شیراز	۵,۸۴۶,۳۵۹	۷۶۸,۴۲۲,۰۴۱,۵۲۴	۶۶۰,۴۰۸,۴۳۴,۶۰۹	۷۳۰,۰۰۰,۹۳۹	۳,۸۴۲,۱۱۰,۲۰۸	۱۰۳,۴۴۱,۴۹۵,۷۶۸	۱۸۷,۶۶۷,۳۵۳,۱۸۰	۲۲۰,۹۲۵,۶۷۷,۱۶۱	.	.
۱۰	پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	۹,۶۸۸,۹۶۲,۳۹۱	.	.	.
۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۷۱۷,۴۲۹	۱۲۷,۲۴۴,۳۱۴,۶۱۰	۷۱,۷۵۴,۰۴۸,۸۰۱	۱۲۰,۸۱۲,۰۹۹	۶۳۶,۳۲۱,۵۷۳	۵۴,۷۳۳,۱۶۲,۱۳۷	.	۵۳۴,۹۳۵,۲۷۶	.	.
۱۲	پتروشیمی پارس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۷۱۴,۶۸۵,۲۰۰	۴۶۳,۴۳۲,۸۰۰	۲,۴۳۹,۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۰۶,۷۶۲,۰۰۰	۱۸۱,۷۹۲,۱۹۵,۹۱۷	۱۳۳,۹۷۴,۱۴۱,۱۸۷	.	.
۱۳	پتروشیمی پردیس	۸,۷۵۵,۱۰۵	۱,۶۶۲,۴۱۹,۳۳۷,۴۰۰	۷۹۷,۰۲۱,۸۵۰,۴۳۴	۱,۵۷۹,۲۹۸,۳۷۱	۸,۳۱۲,۰۹۶,۶۸۷	۸۵۵,۵۰۶,۰۹۱,۹۰۸	۴۲۳,۳۴۹,۸۳۲,۱۲۲	۴۰۸,۵۵۰,۲۲۱,۷۸۸	.	.
۱۴	پتروشیمی تندگویان	۲۲,۳۴۴,۶۹۵	۲۵۳,۴۱۱,۱۸۵,۹۹۵	۱۹۷,۷۰۵,۶۸۲,۳۴۶	۲۴۰,۷۴۰,۶۳۷	۱,۲۶۷,۰۵۵,۹۳۰	۵۴,۱۹۷,۷۰۷,۰۹۲	.	(۳۸,۹۲۵,۷۷۱,۵۲۰)	.	.
۱۵	پتروشیمی جم	۱,۶۷۹,۲۱۰	۸۵,۹۰۸,۳۸۳,۶۰۰	۵۹,۵۲۴,۳۳۸,۸۵۹	۸۱,۶۱۲,۹۶۴	۴۲۹,۵۴۱,۹۱۸	۲۵,۸۷۲,۸۱۹,۸۵۹	۲۱۸,۶۸۶	(۱,۳۷۶,۵۶۷,۶۰۱)	.	.
۱۶	پتروشیمی خارک	۳,۸۸۸,۳۲۶	۲۵۲,۹۷۴,۴۸۹,۵۶۰	۱۷۲,۹۲۸,۶۲۱,۱۹۱	۲۴۰,۳۲۵,۷۶۵	۱,۲۶۴,۸۷۲,۴۴۸	۷۸,۵۴۰,۶۷۰,۱۵۶	۹۸۹,۹۶۸,۴۲۴	(۱,۸۸۶,۰۸۵,۳۴۰)	.	.
۱۷	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۴۴,۴۵۱,۲۷۹,۸۹۰	.	.	.
۱۸	پتروشیمی زاگرس	۳,۰۰۶,۷۲۷	۹۵۳,۲۱۹,۶۵۴,۰۸۳	۶۲۲,۵۶۷,۹۲۹,۷۹۷	۹۰۵,۵۵۸,۶۷۱	۴,۷۶۶,۰۹۸,۲۷۰	۳۳۴,۹۸۰,۰۶۷,۳۴۵	۱۳۰,۱۷۵,۶۴۴,۹۴۶	۲۵۲,۳۱۸,۲۸۹,۰۶۸	.	.
۱۹	پتروشیمی غدیر	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۹۷۷,۱۰۰	۲,۷۸۴,۰۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۹۸۲,۷۳۲,۹۰۰	۱۶,۲۴۴,۸۸۲,۴۳۱	۱۳۲,۹۸۵,۱۰۲,۷۳۲	.	.
۲۰	پتروشیمی نوری	۵,۶۸۸,۰۹۹	۶۲۶,۸۲۸,۵۰۹,۸۰۰	۳۴۱,۵۷۳,۵۳۳,۱۳۱	۵۹۵,۴۸۷,۰۸۴	۳,۱۳۴,۱۴۲,۵۴۹	۲۸۱,۵۲۵,۳۴۷,۰۳۶	۲۲۲,۱۵۴,۴۳۲,۲۰۰	۲۳۳,۵۸۸,۷۱۰,۴۰۱	.	.
۲۱	پتروشیمی شیراز	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۹۹۵,۹۵۷,۶۴۸,۵۶۰	۶۰۳,۹۶۶,۴۴۵,۱۸۵	۹۴۶,۱۵۹,۷۶۶	۴,۹۷۹,۷۸۸,۳۴۳	۳۸۶,۰۶۵,۲۵۵,۳۶۶	۲۵۴,۴۶۰,۴۶۱,۲۶۴	۳۷۵,۴۹۴,۶۶۳,۵۹۹	.	.
۲۲	پخش هجرت	۸,۸۱۹,۷۰۹	۲۹۱,۶۱۴,۸۵۸,۳۷۶	۲۵۰,۰۳۲,۶۸۲,۰۴۴	۲۷۷,۰۳۴,۱۱۵	۱,۴۵۸,۰۷۴,۹۲۲	۳۹,۸۴۷,۰۶۷,۹۲۵	۱۵,۵۴۵,۹۰۶,۵۶۷	۲۱,۶۰۲,۱۹۷,۲۹۳	.	.
۲۳	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳,۸۹۲,۷۷۶	۴۵۷,۷۹۰,۴۵۷,۶۰۰	۳۰۵,۳۸۹,۹۳۵,۵۲۲	۴۳۴,۹۰۰,۹۳۵	۲,۲۸۸,۹۵۲,۲۸۸	۱۴۹,۶۷۶,۶۸۸,۸۵۵	۷۳,۰۲۷,۵۴۰,۳۷۰	۷۰,۰۰۵,۰۸۴,۰۴۰	.	.
۲۴	پلیمر آریا ساسول	۳,۳۱۱,۰۴۰	۳۶۶,۹۱۶,۲۰۸,۶۴۰	۲۸۱,۱۲۳,۱۶۴,۶۵۵	۳۴۸,۵۷۰,۳۹۸	۱,۸۲۴,۵۸۱,۰۴۳	۸۳,۶۰۹,۸۹۲,۵۴۴	۱۶۶,۳۸۰,۶۰۵,۸۱۸	۱۷۳,۲۲۴,۹۴۵,۹۱۷	.	.
۲۵	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴,۱۰۴,۹۶۹	۷۸,۸۴۶,۷۷۶,۷۱۰	۱۲۶,۶۹۰,۳۱۲,۵۱۵	۷۴,۹۰۴,۴۳۸	۳۹۴,۳۳۳,۸۱۴	(۴۸,۳۱۲,۶۷۴,۱۲۷)	۲۱۱,۳۹۹,۴۵۰,۷۸۶	۷۰,۴۶۱,۴۹۰,۵۵۷	.	.
۲۶	تامین سرمایه نوین	۱۲,۲۳۹,۷۴۹	۷۰,۱۳۳,۷۶۱,۷۷۰	۸۷,۱۱۵,۱۶۵,۱۰۰	۶۶,۶۲۷,۰۷۴	۲۵۰,۶۶۸,۰۹	(۱۷,۳۹۸,۶۹۹,۲۱۳)	۲۶,۵۴۰,۷۰۸,۷۴۵	۵۶,۴۹۵,۶۸۲,۲۰۵	.	.
۲۷	تایدواتر خاورمیانه	۳۶,۰۱۲,۴۸۳	۲۱۸,۱۶۳,۶۲۲,۰۱۴	۲۷۵,۳۱۷,۴۵۲,۴۱۶	۲۰۷,۲۵۵,۴۴۱	۱,۰۹۰,۸۱۸,۱۱۰	(۵۸,۴۵۱,۹۰۲,۹۵۳)	(۷۹,۸۹۲,۴۳۷,۰۴۷)	۸۲,۶۴۵,۴۱۹,۸۸۲	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
۲۸	تراکتورسازی ایران	۱۰,۵۹۳,۱۱۷	۲۶۳,۱۳۳,۰۲۶,۲۸۰	۳۰۱,۴۳۶,۹۸۰,۴۹۸	۲۴۹,۹۷۶,۳۷۵	۱,۳۱۵,۶۶۵,۱۳۱	(۳۹,۸۶۹,۵۹۵,۷۳۴)	۸۲,۰۱۸,۵۹۱,۷۳۲	۱۳۸,۹۹۴,۰۶۴,۷۰۸
۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	(۸,۴۲۹,۶۹۵,۶۸۴)	.
۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۴,۸۲۱,۱۵۶,۰۳۲	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۸	۴,۵۸۰,۰۹۸	۲۴,۱۰۵,۷۸۰	۲,۳۰۷,۳۹۸,۴۹۶	.	.
۳۱	توسعه معادن و فلزات	۶۰,۸۸۰,۸۴۴	۶۵۹,۹۴۸,۳۴۸,۹۶۰	۴۷۱,۲۰۰,۵۳۴,۸۱۰	۶۲۶,۹۵۰,۹۳۲	۳,۲۹۹,۷۴۱,۷۴۵	۱۸۴,۸۲۱,۱۲۱,۴۷۳	۵۲,۵۷۷,۰۱۹,۰۷۹	۱۷,۰۲۴,۷۳۶,۸۷۶
۳۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۷,۱۷۸,۰۶۰	۱۰۹,۹۵۳,۵۲۳,۰۸۰	۲۷۸,۳۹۹,۹۷۳,۶۴۰	۱۰۴,۴۵۵,۸۴۷	۵۴۹,۷۶۷,۶۱۵	(۱۶۹,۱۰۰,۶۷۳,۰۳۲)	۹۸,۴۳۴,۴۰۵,۵۴۲	۲۴۵,۸۲۳,۱۷۱,۹۳۸
۳۳	حفاری شمال	۶۸,۳۳۱,۶۰۶	۳۷۳,۷۷۳,۸۸۴,۸۲۰	۴۹۱,۷۷۷,۳۳۸,۵۱۶	۳۵۵,۰۸۵,۱۹۱	۱,۸۶۸,۸۶۹,۴۲۴	(۱۲۰,۲۲۷,۳۰۸,۳۱۱)	.	۳۲,۵۳۸,۸۸۵,۶۲۸
۳۴	داروسازی کاسپین تامین	۱۰,۹۴۴,۱۰۸	۳۳۹,۶۱۴,۶۴۴,۷۴۴	۲۸۴,۰۵۰,۴۴۳,۴۵۶	۳۱۳,۱۳۳,۹۱۳	۱,۶۴۸,۰۷۳,۲۲۴	۴۳,۶۰۲,۹۹۴,۱۵۱	(۳۶,۳۶۶,۳۸۲,۷۶۴)	(۳۳,۷۴۷,۲۰۲,۶۵۴)
۳۵	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	.	(۴۹۵,۱۶۷,۹۳۵)
۳۶	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	۶۰۸,۱۶۵,۳۲۶	۷,۶۰۲,۰۶۷,۶۷۹
۳۷	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۱۶۲,۰۸۰,۶۰۶	۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۱	۵,۸۵۳,۹۷۷	۳۰,۸۱۰,۴۰۳	۱,۴۷۲,۴۳۶,۷۴۵	.	.
۳۸	زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	.	.	۸۱۱,۰۶۲
۳۹	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۲۱۹,۲۹۱	۱,۹۹۷,۷۴۱,۰۱۰	۱,۱۰۲,۴۹۸,۸۴۹	۱,۸۹۷,۸۵۴	۹,۹۸۸,۷۰۵	۸۸۳,۳۵۵,۶۰۲	.	.
۴۰	سپنتا	۵۳۸,۲۱۴	۲۵۱,۶۰۴,۲۸۰,۷۲۰	۲۱۸,۱۴۰,۲۹۰,۵۵۳	۲۳۹,۰۲۴,۰۶۷	۱,۲۵۸,۰۲۱,۴۰۴	۳۱,۹۶۶,۹۴۴,۶۹۶	.	۴۴,۴۳۷,۸۷۶,۵۷۷
۴۱	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۱۰۲,۴۳۱,۲۴۴,۴۶۴	۱۰۹,۵۶۸,۲۲۸,۶۰۹	۹۷,۳۰۹,۶۸۲	۵۱۲,۱۵۶,۲۲۲	(۷,۷۴۶,۴۵۰,۰۴۹)	۴,۳۰۶,۳۹۱,۰۰۷	۱۰,۶۴۱,۳۱۵,۹۰۱
۴۲	سرمایه گذاری پارس توشه	۹۶۶۷۲,۸۸۰	۶۰۳,۲۳۸,۷۷۱,۲۰۰	۶۵۹,۲۵۶,۳۵۱,۴۹۲	۵۷۳,۰۷۶,۸۳۳	۳,۰۱۶,۱۹۳,۸۵۶	(۵۹,۶۰۶,۸۵۰,۹۸۱)	۱۹,۸۵۰,۰۱۸,۱۷۱	۴۷,۸۵۸,۸۰۷,۳۶۷
۴۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۱,۴۷۷,۵۰۰	۲۵۰,۲۱۲,۸۷۵,۰۰۰	۲۴۲,۷۴۶,۱۸۹,۹۰۸	۲۳۷,۷۰۲,۲۳۱	۱,۲۵۱,۰۶۴,۳۷۵	۵,۹۷۷,۹۱۸,۴۸۶	۲۷۵,۰۲۷,۶۳۴,۰۷۳	۶۴,۴۹۲,۸۴۸,۴۰۵
۴۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۱۸,۳۴۷,۱۳۹,۰۱۰	.
۴۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۸۲,۴۶۹,۶۱۱	۵۱۸,۵۶۸,۹۱۳,۹۶۸	۶۱۴,۸۴۱,۸۱۷,۱۰۹	۴۹۲,۶۴۰,۴۶۸	۲,۵۹۲,۸۴۴,۵۷۰	(۹۹,۳۵۸,۴۴۷,۱۷۹)	۱۷,۲۷۴,۹۴۶,۸۰۶	۴۳,۸۷۸,۰۷۴,۷۷۳
۴۶	سرمایه گذاری سپه	۳۲,۹۹۵,۹۳۵	۳۷۱,۵۵۶,۵۴۵,۰۵۰	۲۲۰,۱۶۶,۹۶۲,۹۱۴	۲۵۷,۹۷۸,۷۱۸	۱,۳۵۷,۷۸۲,۷۲۵	۴۹,۷۷۳,۸۲۰,۶۹۳	۶۳,۲۲۹,۶۲۳,۴۱۷	۴۲,۹۲۰,۹۶۱,۷۶۲
۴۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۹,۴۹۵,۳۱۴	۱۴۶,۳۲۲,۷۸۸,۷۴۰	۱۴۳,۸۴۷,۵۶۹,۳۷۷	۱۳۹,۰۰۶,۶۴۹	۷۳۱,۶۱۳,۹۴۴	۱,۶۰۴,۵۹۸,۸۷۰	(۲۴,۲۴۸,۱۲۲,۴۵۵)	(۶,۰۶۷,۱۳۷,۰۸۹)
۴۸	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۴,۸۵۲,۶۹۰	۴۲,۷۰۲,۶۷۲,۰۰۰	۴۷,۱۲۴,۰۷۶,۰۳۸	۴۰,۵۶۸,۴۸۸	۲۱۳,۵۱۸,۳۶۰	(۴,۶۷۴,۴۹۰,۸۸۶)	.	.
۴۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۶۶۴,۱۶۵	۸۰۹,۶۲۳,۵۲۵,۱۵۰	۵۸۶,۹۳۰,۵۳۵,۹۲۸	۷۶۹,۱۴۲,۳۴۹	۴,۰۴۸,۱۱۷,۶۲۶	۲۱۷,۸۱۵,۷۲۹,۳۴۷	۲۸۴,۱۳۶,۲۲۹,۹۱۷	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۳,۱۶۲
۵۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۰,۱۹۴,۵۳۳	۹۷۰,۹۳۷,۸۱۷,۲۹۰	۶۳۳,۶۶۷,۲۱۶,۸۵۹	۹۲۲,۳۹۰,۹۲۶	۴,۸۵۴,۶۸۹,۰۸۶	۳۳۱,۴۹۳,۵۲۰,۴۱۹	۱۵۲,۶۸۴,۹۴۶,۲۰۸	۲۹,۳۲۵,۱۰۲,۸۱۹
۵۱	سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه	۲۹۰,۱۰۰	۳۳۶,۷۵۴,۴۶۲,۲۰۰	۳۱۶,۷۶۷,۴۷۴,۴۱۳	۴۲۰,۹۴۳,۰۷۸	.	۱۹,۵۶۶,۰۴۴,۷۰۹	۸۴,۷۷۳,۴۱۱,۳۷۲	۴۱,۹۲۲,۸۲۴,۲۴۴
۵۲	سکه تمام بهار تحویلی اروز صادرات	۲۳۱,۶۰۰	۲۶۷,۲۱۱,۲۷۹,۲۰۰	۲۳۲,۰۲۰,۹۲۴,۵۵۱	۳۳۴,۰۱۴,۰۹۹	.	۳۴,۸۵۶,۳۳۰,۵۵۰	۱۷۰,۵۷۴,۲۳۷,۹۸۶	(۱۴,۰۵۵,۹۱۸,۲۴۹)
۵۳	سکه تمام بهار تحویلی اروزه سامان	۹۱,۴۰۰	۱۰۵,۸۵۲,۰۷۶,۶۰۰	۹۳,۶۴۸,۳۱۶,۴۵۳	۱۳۲,۳۱۵,۰۹۶	.	۱۲,۰۷۱,۴۴۵,۰۵۱	۶۰,۴۴۸,۷۸۷,۰۸۴	۳۰,۲۷۹,۳۶۹,۵۸۴
۵۴	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	۱۱,۹۰۸,۹۲۸	.
۵۵	سیمان ارومیه	۱,۰۲۳,۱۳۱	۳۹,۸۵۰,۹۵۲,۴۵۰	۴۱,۳۰۲,۱۳۱,۲۷۸	۳۷,۸۵۸,۴۰۵	۱۹۹,۲۵۴,۷۶۲	(۱,۶۸۸,۲۹۱,۹۹۵)	(۹,۹۴۳,۳۲۵,۴۶۸)	۶,۴۸۱,۹۲۴,۹۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
۵۶	سیمان غرب	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۲۸,۳۴۸,۳۱۹
۵۷	سیمان هگمتان	۴,۵۳۰,۳۹۷	۱۰۳,۲۵۱,۰۶۰,۳۹۰	۱۱۲,۳۴۹,۳۶۰,۱۶۰	۹۷,۱۳۸,۵۰۷	۵۱۱,۲۵۵,۳۰۱	(۱۰,۷۰۶,۹۳۶,۷۸)	۲۷,۱۵۹,۵۴۲,۴۸۱	۴۶,۹۹۹,۴۳۷,۰۰۶
۵۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۹,۸۸۶,۳۴۷	۸۶,۹۰۰,۱۱۱,۱۳۰	۹۱,۰۳۴,۴۲۳,۱۸۳	۸۲,۵۵۵,۱۰۶	۴۳۴,۵۰۰,۵۵۶	(۴,۶۵۱,۳۶۶,۷۱۵)	.	(۱,۱۶۵,۹۱۹,۵۸۷)
۵۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۷۰۳,۷۰۶,۱۳۹,۰۵۶	۶۷۸,۴۱۱,۳۳۶,۴۸۵	۶۶۸,۵۲۰,۸۲۳	۳,۵۱۸,۵۳۰,۶۴۵	۲۱,۱۰۷,۷۵۱,۱۰۳	۱۱۸,۹۸۸,۷۸۳,۶۶۸	۲۵۵,۳۱۴,۰۵۵,۷۷۶
۶۰	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۱۲۱,۰۰۶,۶۷۵)
۶۱	شرکت کی بی سی	۱,۵۹۳,۹۵۵	۳۰,۱۱۷,۷۷۹,۷۲۵	۴۳,۸۴۳,۳۱۱,۶۷۶	۲۸,۶۱۱,۸۹۱	۱۵۰,۵۸۸,۸۹۹	(۱۳,۹۰۳,۷۳۲,۷۴۱)	.	(۶,۳۹۷,۸۱۲,۰۸۷)
۶۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۷۸,۰۴۷	۳,۹۶۱,۷۳۳,۷۹۷	۲,۴۲۴,۳۹۶,۱۰۱	۳,۷۶۳,۶۳۸	۱۹۸,۰۸۶۱۹	۱,۵۱۳,۷۵۵,۴۳۹	۹۳۶,۱۵۸,۹۳۸	۲,۷۱۰,۰۷۱,۴۲۲
۶۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۷۷۲,۳۳۹,۸۰۷	۵۰۱,۷۸۹,۰۵۰	۲,۶۴۰,۹۹۵,۰۰۰	۱۲,۲۸۳,۸۷۶,۱۴۳	.	(۴,۴۸۱,۴۲۷,۸۰۷)
۶۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۸۱,۱۰۸	۶۱,۸۰۷,۲۸۱,۶۴۰	۴۱,۴۶۸,۵۱۹,۹۸۸	۵۸,۷۱۷,۰۱۳	۳۰۹,۰۳۶,۹۰۸	۱۹,۹۷۱,۱۰۷,۷۳۱	.	(۷,۱۹۷,۹۲۰,۱۶۳)
۶۵	صنعتی دوده فام	۵۶۱,۰۱۲	۱۷,۸۹۷,۹۶۵,۸۳۶	۱۶,۹۱۳,۱۳۶,۴۸۰	۱۷,۰۰۳,۰۶۸	۸۹,۴۸۹,۸۲۹	۸۷۸,۳۳۶,۴۵۹	۱۰,۷۲۳,۳۷۱,۰۵۳	۱۷,۶۰۴,۸۴۶,۶۳۲
۶۶	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۵,۳۳۹,۲۶۲	.
۶۷	غلثک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۷,۰۶۷,۳۹۳
۶۸	فجر انرژی خلیج فارس	۷,۵۰۹,۸۱۰	۲۴۹,۶۲۶,۰۸۴,۴۰۰	۱۶۹,۱۵۹,۷۶۹,۴۴۷	۲۳۷,۱۴۴,۷۸۰	۱,۲۴۸,۱۳۰,۴۲۲	۷۸,۹۸۱,۰۳۹,۷۵۱	۲۴,۸۸۶,۰۱۷,۹۵۰	(۴۳,۰۴۷,۱۴۲,۲۹۵)
۶۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۴۳۶۱۹,۳۴۱	۱,۱۴۸,۰۶۱,۰۵۵,۱۲۰	۸۷۴,۸۶۳,۷۴۱,۰۰۰	۱,۰۹۰,۶۵۸,۰۰۲	۵,۷۴۰,۳۰۵,۲۷۶	۲۶۶,۳۶۶,۳۵۰,۸۴۲	۲۱۶,۱۶۸,۸۶۸,۴۵۵	۳۵۶,۴۲۲,۲۸۳,۵۷۰
۷۰	فولاد خراسان	۴,۸۷۱,۲۱۴	۱۲۶,۶۰۲,۸۵۱,۸۶۰	۱۰۵,۲۸۴,۶۱۱,۲۰۰	۱۲۰,۲۷۲,۷۰۹	۶۳۳,۰۱۴,۲۵۹	۲۰,۵۶۴,۹۵۳,۶۹۲	.	.
۷۱	فولاد خوزستان	۹۲,۲۹۸,۲۹۴	۱,۵۳۷,۶۸۹,۵۷۸,۰۴۰	۱,۳۳۹,۷۹۷,۱۹۵,۶۵۷	۱,۴۶۰,۸۰۵,۰۹۹	۷,۶۸۸,۴۴۷,۸۹۰	۱۸۸,۷۴۳,۱۲۹,۳۹۴	۴۹۴,۰۵۶,۸۴۵,۶۰۲	۶۲۶,۹۲۲,۳۴۳,۱۹۸
۷۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۷۸۶,۸۷۴	۳۱۹,۴۲۲,۷۵۷,۸۴۰	۲۷۱,۳۶۳,۷۵۲,۹۹۶	۳۰۸,۴۵۱,۶۳۰	۱,۰۹۷,۱۱۳,۷۸۹	(۵۳,۲۴۶,۵۶۰,۵۶۵)	۷۱۶,۰۴,۹۴۳,۲۸۲	۸۳,۰۱۵,۲۷۲,۳۱۲
۷۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۳,۲۴۹,۶۲۲	۱,۷۲۲,۲۸۳,۵۱۲,۱۰۰	۱,۴۸۵,۳۳۳,۵۹۹,۰۲۸	۱,۶۳۶,۱۶۹,۳۳۶	۸,۶۱۱,۴۱۷,۵۶۱	۲۴۶,۷۱۲,۳۲۶,۱۷۵	۵۹۵,۸۵۲,۹۳۵,۹۳۷	۳۸۳,۳۹۳,۶۶۵,۵۸۶
۷۴	کارخانجات داروپخش	۱,۵۰۶,۵۵۳	۴۵,۵۱۲,۹۶۶,۱۳۰	۵۰,۹۶۲,۹۵۳,۹۹۷	۴۳,۲۳۷,۳۱۸	۲۲۷,۵۶۴,۸۳۱	(۵,۷۲۰,۷۹۰,۰۱۶)	۲۶,۰۶۲,۰۲۵,۳۸۹	۴۶,۲۵۶,۴۸۲,۴۲۶
۷۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۲۵,۲۶۸,۱۳۴	۶۰,۱۰۸,۴۰۰	۳۱۶,۳۶۰,۰۰۰	(۹,۲۳۹,۷۳۶,۵۳۴)	.	(۲۰,۵۶۱,۳۳۳,۶۸۸)
۷۶	کویر تایر	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۶۵,۸۳۷,۷۹۳,۶۴۵	۱۲۰,۱۳۷,۰۸۶,۶۰۳	۶۲,۵۴۵,۹۰۴	۳۲۹,۱۸۸,۹۶۸	(۵۴,۶۹۱,۰۲۷,۸۳۰)	۱۱۴,۲۶۳,۶۲۵,۰۳۱	۹۷,۰۶۵,۲۶۸,۸۳۱
۷۷	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۹۱,۷۳۵,۸۲۲	۳۰۵,۷۵۵,۴۹۴,۷۲۶	۲۹۴,۴۱۳,۴۰۸,۱۱۱	۲۹۰,۴۶۷,۷۲۰	۱,۵۲۸,۷۷۷,۴۷۴	۹,۵۲۲,۸۱۴,۴۲۱	۳۸۶,۰۰۶,۹۶۸,۵۴۳	۱۵۸,۱۰۲,۲۱۱,۴۳۶
۷۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۹,۵۷۳,۱۸۸	۴۴,۰۴۸,۵۸۸,۹۶۰	۶۲۷,۳۴۰,۳۳۴,۳۱۲	۶۰۸,۴۶۱,۳۱۰	۳,۲۰۲,۴۲۷,۹۴۵	۹,۳۳۴,۲۶۵,۳۹۳	.	۴۲۲,۴۷۷,۶۶۵
۷۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۶۸,۲۹۵,۵۰۰	۲۲۴,۲۳۸,۹۵۰	۱,۱۸۰,۲۰۵,۰۰۰	۱۱۱,۴۶۸,۲۶۰,۵۵۰	.	۴۶۰,۸۶۱۳,۷۱۹
۸۰	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۳,۰۸۶,۵۰۱,۶۳۵	(۳,۳۴۹,۸۶۶,۵۵۹)
۸۱	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۱۰,۰۰۰	۶۵,۶۶۵,۱۹۰,۰۰۰	۵۷,۹۶۸,۸۰۴,۰۵۹	۶۲,۳۸۱,۹۳۱	۳۲۸,۳۲۵,۹۵۰	۷,۳۰۵,۶۷۸,۰۶۰	.	۷۳,۸۹۰,۵۹۱,۶۰۰
۸۲	مبین انرژی خلیج فارس	۵۶,۶۲۹,۸۷۴	۱,۳۹۴,۳۲۷,۴۹۷,۸۸۰	۹۱۳,۶۳۴,۱۹۳,۷۷۵	۱,۳۲۴,۵۱۶,۱۲۳	۶,۹۷۱,۱۳۷,۴۸۹	۴۲۲,۳۹۷,۶۵۰,۴۹۳	۱۲۸,۳۱۷,۰۱۲,۸۶۱	.
۸۳	مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	۵,۹۹۷,۴۸۳,۰۶۶	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۰/۰۱/۱۴۰۰
۸۴	مخابرات ایران	۳۵,۳۳۳,۳۲۹	۲۸۷,۹۶۶,۳۱,۳۵۰	۳۵۵,۶۷۰,۹۳۳,۰۴۰	۲۷۳,۵۶۸,۳۰۰	۱,۴۳۹,۸۳۳,۱۵۷	(۶۹,۴۱۷,۷۰۳,۱۴۷)	(۱۴,۳۹۳,۰۰۷,۰۲۰)	(۶۹,۲۷۱,۹۳۷,۹۲۷)
۸۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸,۳۱۷,۳۹۳	۱۷۲,۴۸۳,۰۷۹,۰۷۰	۲۲۳,۷۳۵,۲۰۱,۶۴۷	۱۶۳,۸۵۸,۹۲۵	۸۶۳,۴۱۵,۳۹۵	(۵۲,۳۷۸,۳۹۶,۸۹۷)	۹,۷۳۲,۰۳۸,۳۷۸	(۸۷,۰۹۶,۴۸۸,۳۷۷)
۸۶	معذنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۶۸,۹۳۸,۳۰۹,۶۶۰	۳۸,۶۳۱,۵۱۵,۱۹۰
۸۷	معذنی و صنعتی چادرملو	۲۷,۸۳۷,۸۴۰	۷۸۰,۲۹۴,۶۵۵,۲۰۰	۶۷۳,۰۱۹,۵۶۸,۶۴۷	۷۴۱,۲۷۹,۹۲۲	۳,۹۰۱,۴۷۳,۲۷۶	۱۰۲,۶۳۲,۳۳۳,۳۵۵	۱۳۶,۳۳۳,۷۱۱,۳۹۹	۲۸۷,۳۵۷,۰۹۳,۹۵۶
۸۸	ملی صنایع مس ایران	۴۸,۴۳۶,۰۸۶	۶۵۵,۳۴۰,۲۴۳,۵۳۲	۵۸۹,۷۴۳,۷۱۷,۴۰۷	۶۲۲,۵۷۳,۳۳۱	۳,۲۷۶,۷۰۱,۳۱۸	۶۱,۶۹۷,۲۵۱,۶۷۶	۲۸۷,۳۰۷,۴۵۰,۹۹۱	۲۱۳,۰۵۸,۶۷۷,۵۵۵
۸۹	نفت ایرانول	۱۸,۱۳۳,۰۴۰	۸۷۷,۷۶۶,۰۶۷,۲۸۰	۶۸۳,۳۱۵,۳۵۱,۱۵۰	۸۳۳,۸۷۷,۷۶۴	۴,۳۸۸,۸۳۰,۳۳۶	۱۸۹,۲۲۸,۰۰۸,۰۳۰	(۴۴,۹۹۳,۰۲۳,۰۹۳)	۹۹,۳۲۵,۰۷۹,۳۴۲
۹۰	نفت پاسارگاد	۲,۳۸۷,۸۰۸	۴۶,۴۵۲,۴۱۶,۸۳۲	۴۳,۹۵۷,۲۲۷,۷۶۸	۴۴,۱۲۹,۷۹۶	۲۳۲,۲۶۲,۰۸۴	۲,۲۱۸,۷۹۷,۱۸۴	.	.
۹۱	نیروترانس	۶۳,۹۸۷,۳۹۹	۱۳۲,۳۸۹,۷۲۱,۶۳۱	۱۵۲,۸۵۷,۶۵۶,۰۵۵	۱۲۵,۷۷۰,۲۳۶	۶۶۱,۹۴۸,۶۰۸	(۲۱,۲۵۵,۶۵۳,۲۶۸)	۴۷,۵۹۵,۲۳۴,۰۷۸	۶,۹۲۴,۶۸۱,۹۴۶
۹۲	واسپاری ملت	۴,۸۱۰,۸۹۴	۳۷,۲۳۶,۳۱۹,۵۶۰	۳۹,۱۱۸,۹۶۱,۹۰۱	۳۵,۳۷۴,۵۰۴	۱۸۶,۱۸۱,۵۹۸	(۲,۱۰۴,۱۹۸,۴۴۳)	۱۶,۴۵۷,۳۹۹,۳۳۴	(۵۶۴,۹۸۳,۶۳۹)
			۲۸,۳۳۱,۲۲۴,۱۷۶,۲۰۲	۲۳,۶۳۰,۷۹۰,۸۳۲,۲۸۲	۲۷,۱۲۷,۶۰۸,۳۱۵	۱۳۸,۱۰۷,۰۳۱,۷۹۱	۴,۵۳۵,۱۹۸,۷۰۳,۸۱۴	۶,۹۰۷,۴۴۵,۰۸۲,۸۸۳	۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۹۵

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۰/۰۱/۱۴۰۰
۱	ح . بیمه اتکایی امین	۸,۵۷۵,۲۵۱	۱۷,۷۵۹,۳۴۴,۸۲۱	۲۶,۸۶۶,۲۶۱,۳۸۳	۱۶,۸۷۱,۳۷۸	۸۸,۷۹۶,۷۲۴	(۹,۲۱۲,۵۸۴,۶۶۴)	.	.
۲	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۹,۴۰۳,۳۱۲	۳۹,۳۹۹,۸۷۷,۲۸۰	۶,۹۳۰,۲۴۰,۹۴۵	۳۷,۴۲۹,۸۸۳	۱۹۶,۹۹۹,۳۸۶	۳۲,۲۲۵,۲۰۷,۰۶۶	.	.
۳	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۷۶,۵۸۵,۷۴۶,۶۱۰	.
۴	ح . معذنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱
۵	ح . کویر تایر	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۵۵,۴۷۷,۷۹۴,۶۴۵	۱۲,۷۱۱,۷۱۸,۷۷۳	۵۲,۷۰۳,۹۰۵	۲۷۷,۳۸۸,۹۷۳	۴۲,۴۳۵,۹۸۲,۹۹۴	.	.
۶	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	۵۲,۳۳۸,۸۹۹,۴۲۹	.
			۱۱۲,۶۳۷,۰۱۶,۷۴۶	۴۶,۵۰۸,۲۲۱,۱۰۱	۱۰۷,۰۰۵,۱۶۶	۵۶۳,۱۸۵,۰۸۳	۶۵,۴۵۸,۶۰۵,۳۹۶	۱۲۸,۹۲۴,۶۴۶,۰۳۹	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :								
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰								
ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۵۲۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۶۲۳,۷۵۷
۲	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۴۹,۶۵۲,۷۵۰
۳	اجاره دولت آپوروش- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۵,۳۰۳,۱۲۵
۴	اجاره دولتی آپوروش- ملت ۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۵۸۴,۹۸۲
۵	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۸- ۰۰۱۰۰۶	۱۵,۳۰۰	۱۴,۷۲۵,۵۰۰,۳۰۰	۱۳,۳۳۹,۲۷۳,۶۱۸	۲,۶۶۸,۹۹۷	۰	۱,۳۸۳,۵۵۷,۶۸۵	۰
۶	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۹- ۰۲۰۸۰۷	۱۶۲,۷۲۸	۱۰۵,۰۱۰,۱۶۸,۴۰۸	۱۰۳,۶۰۸,۳۸۲,۰۶۹	۱۹,۰۳۳,۰۹۳	۰	۱,۳۸۲,۷۵۳,۲۴۶	۰
۷	اسناد خزانه- م ۱۱ بودجه ۹۸- ۰۰۱۰۱۳	۱۳,۴۴۳	۱۲,۸۱۷,۸۸۴,۷۵۸	۱۱,۶۹۴,۸۳۵,۸۷۲	۲,۳۳۵,۹۲۹	۰	۱,۱۹۰,۷۱۲,۹۵۷	۱,۰۷۴,۰۴۰,۴۲۱
۸	اسناد خزانه- م ۱۲ بودجه ۹۸- ۰۰۱۱۱۱	۱۵۵,۱۱۸	۱۴۶,۳۱۹,۲۴۱,۶۸۶	۱۳۵,۶۵۹,۸۲۵,۶۰۹	۲۶,۵۲۰,۳۶۳	۰	۱۰,۶۳۲,۸۹۵,۷۱۴	۰
۹	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۷- ۰۰۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۸- ۰۱۰۲۱۹	۳,۱۲۶	۲,۷۸۹,۲۰۱,۶۳۴	۲,۶۶۵,۶۹۸,۷۴۶	۵۰۵,۵۴۳	۰	۱۲۲,۹۹۷,۳۴۵	۰
۱۱	اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۸- ۰۱۰۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۸- ۰۱۰۴۰۶	۵۱,۳۳۰	۴۴,۵۹۸,۳۷۸,۴۸۰	۴۰,۹۸۵,۸۳۷,۲۳۰	۸,۰۸۳,۴۵۶	۰	۳,۶۰۴,۴۵۷,۷۹۴	۰
۱۳	اسناد خزانه- م ۱۷ بودجه ۹۸- ۰۱۰۵۱۲	۸۹,۳۸۰	۷۶,۲۳۴,۷۰۴,۶۴۰	۶۹,۵۲۶,۷۳۴,۲۱۴	۱۳,۸۱۷,۵۴۰	۰	۶,۶۹۴,۱۵۲,۸۸۶	۰
۱۴	اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۷- ۰۰۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	اسناد خزانه- م ۱۹ بودجه ۹۹- ۰۱۰۶۲۱	۱۲,۳۲۰	۱۰,۲۲۷,۲۰۱,۶۰۰	۹,۲۶۹,۸۸۳,۳۶۹	۱,۸۵۳,۶۸۰	۰	۹۵۵,۴۶۴,۵۵۱	۰
۱۶	اسناد خزانه- م ۲۰ بودجه ۹۷- ۰۰۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	اسناد خزانه- م ۲۱ بودجه ۹۷- ۰۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸	اسناد خزانه- م ۲۲ بودجه ۹۷- ۰۰۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹	اسناد خزانه- م ۲۳ بودجه ۹۷- ۰۰۸۲۴	۱۵,۷۶۲	۱۵,۵۲۷,۱۱۴,۶۷۶	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۲۲	۲,۸۱۴,۳۹۰	۰	۱,۳۸۵,۱۹۷,۱۶۴	۰
۲۰	اسناد خزانه- م ۲۴ بودجه ۹۹- ۰۱۱۰۱۹	۲۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۶,۵۱۵,۶۹۱	۲,۸۲۵,۰۵۳	۰	۲۲۷,۱۵۹,۲۵۶	۰
۲۱	اسناد خزانه- م ۲۵ بودجه ۹۹- ۰۱۱۱۱۰	۵۵,۶۷۰	۴۲,۸۶۶,۶۷۹,۳۸۰	۴۲,۳۶۱,۲۵۶,۳۲۷	۷,۷۶۹,۵۸۶	۰	۴۹۷,۶۵۳,۴۶۷	۰
۲۲	اسناد خزانه- م ۲۶ بودجه ۹۸- ۰۰۰۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳	اسناد خزانه- م ۲۷ بودجه ۹۸- ۰۰۰۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴	اسناد خزانه- م ۲۸ بودجه ۹۸- ۰۰۰۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵	اسناد خزانه- م ۲۹ بودجه ۹۸- ۰۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶	اسناد خزانه- م ۳۰ بودجه ۹۸- ۰۰۰۸۱۷	۳۸,۱۲۳	۳۷,۷۲۰,۷۶۴,۲۲۷	۳۴,۰۸۷,۳۷۱,۹۳۵	۶,۸۳۶,۸۸۹	۰	۳,۶۲۶,۵۵۵,۴۰۳	۰
۲۷	اسناد خزانه- م ۳۱ بودجه ۹۸- ۰۰۰۹۲۳	۹۰,۶۹۱	۸۷,۷۹۰,۱۵۷,۶۷۴	۷۹,۴۱۷,۷۶۸,۷۳۴	۱۵,۹۱۱,۹۶۶	۰	۸,۳۵۶,۴۷۶,۹۸۴	۰
۲۸	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۱۴۳,۳۰۰,۳۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰						سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۰							
ردیف	سپه‌ام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۹	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۵,۵۲۳,۷۷۰,۹۰۵	۴۵,۰۵۵,۰۸۹,۵۰۳
۳۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۷۱۳,۹۱۶)	۲,۶۹۴,۳۳۵,۳۱۳
۳۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۸۳,۵۲۸	.	۹,۷۴۱,۱۱۶,۴۷۲	.	.
۳۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۸۶,۰۶۲	.	۲,۰۷۲,۷۱۳,۹۳۸	.	.
۳۳	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶	.	.	.	.	.	.	۴۵,۵۷۵,۵۴۴,۲۸۹	.
۳۴	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۰۷	۲۵,۰۰۰	۲۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۴,۳۰۴,۶۸۷	۴,۳۴۰,۹۳۸	.	۱۹۱,۳۵۴,۳۷۵	.	.
۳۵	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۰۱۱۲	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۱۹۴,۴۹۰
۳۶	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴۰۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۰۰,۴۳۷	.	۱۵۶,۰۹۹,۵۶۳	.	.
۳۷	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۰۱۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۶۴,۸۸۰,۹۳۸
			۱,۹۸۸,۳۴۳,۹۹۷,۴۶۳	۱,۹۳۵,۷۶۲,۲۹۱,۳۱۳	۳۶۰,۳۸۷,۳۵۰	.	۵۲,۲۲۱,۳۱۸,۸۰۰	۱۷۵,۰۵۷,۲۸۷,۶۴۵	۱۴۹,۱۷۸,۰۶۸,۲۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۸۵,۶۰۷,۳۰۱,۱۰۷	۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱	۲۰۳,۷۴۷,۰۸۷,۵۴۳
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	۲۷,۲۰۰,۰۳۶,۰۱۴	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰
	۱۱۲,۸۰۷,۳۳۷,۱۲۱	۱۶۵,۲۶۰,۲۹۳,۰۰۹	۳۰۳,۰۲۱,۸۹۰,۶۷۳

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	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	۲,۳۹۹,۵۱۷,۲۰۱	۰	۰
۱۳۹۷/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۰	۴,۰۰۷,۰۰۱,۷۳۱	۶,۷۶۸,۸۲۶,۳۱۳	۱۳,۳۱۰,۶۴۲,۸۷۲
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۰/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۰	۶,۵۲۴,۰۶۵,۳۵۰	۰	۰
۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۰	۱,۰۳۳,۶۸۸,۶۲۷	۷,۳۰۱,۷۰۲,۳۹۶	۱۷,۵۴۱,۲۸۲,۲۹۶
۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۰	۸,۱۲۳,۵۶۸,۷۲۵	۰	۰
۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۰	۸,۱۲۳,۰۳۳,۷۳۹	۰	۰
۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱	۰	۰	۲۲,۷۵۲,۳۱۰	۲۲,۷۵۲,۳۱۰
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲	۰	۰	۲,۵۲۷,۳۱۱,۷۹۵	۴,۰۸۷,۲۴۹,۷۳۶
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲	۰	۰	۲۵,۴۷۳,۱۱۷,۹۶۸	۴۰,۸۷۲,۴۹۷,۳۶۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲	۰	۰	۲۵,۶۴۸,۹۹۸,۱۷۹	۵۸,۵۷۳,۲۴۶,۷۳۳
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۰	۰	۰	۶۲,۷۹۸,۹۱۱,۵۸۲
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۰	۹,۰۸۹,۵۳۰,۳۳۱	۰	۰
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶	۰	۸,۲۱۴,۷۹۴,۵۲۳	۰	۰
					۸۵,۶۰۷,۳۰۱,۱۰۷	۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱	۲۰۳,۷۴۷,۰۸۷,۵۴۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۱۸		۱۰	۲۲,۲۰۸,۹۰۴,۶۹۴	۲۲,۲۰۸,۹۰۴,۶۹۴	۶۲,۵۰۰,۵۳۰,۳۰۴	۹۰,۴۵۲,۴۱۲,۵۸۷
۱۳۹۹/۰۳/۱۸		۱۰	۴,۹۹۱,۱۳۱,۳۲۰	۴,۹۹۱,۱۳۱,۳۲۰	۴,۹۳۵,۵۲۱,۷۲۴	۸,۸۲۲,۳۹۰,۵۴۳
			۰	۰	۰	۰
			۲۷,۲۰۰,۰۳۶,۰۱۴	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰	۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴

سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۰۰۰-۸۱۰-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل از یادداشت‌های 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	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
۴,۵۰۶,۴۷۷,۸۷۹	۲,۴۶۸,۷۸۷,۶۰۰	۲,۴۷۲,۸۹۸,۴۷۹
۱۴,۰۳۹,۳۰۲	۰	۴۸۱,۲۱۷,۷۷۵
۰	۴۷۹,۸۶۶,۴۳۷	۰
۴,۵۲۰,۵۱۷,۱۸۱	۲,۹۴۸,۶۵۴,۰۳۷	۲,۹۵۴,۱۱۶,۲۵۴

درآمد تنزیل سود سهام

درآمد تنزیل سود بانک

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۵۷,۰۵۹,۴۵۴,۳۶۵	۲۴۲,۱۵۹,۷۷۸,۲۴۹	۴۵۶,۸۹۱,۱۶۰,۸۶۷
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۴,۷۵۸,۱۷۴	۹۱,۶۵۹,۴۱۲	۲۱۶,۳۲۳,۹۰۵
۲۵۷,۸۰۴,۲۱۲,۵۳۹	۲۴۲,۵۵۱,۴۳۷,۶۶۱	۴۵۷,۴۰۷,۴۸۴,۷۷۲

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴	۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴
۹۵۸,۷۹۸,۷۴۴	۹۸۴,۱۹۴,۰۵۴	۱,۸۴۰,۷۲۱,۵۵۹
۹۷۹,۵۶۲,۸۵۰	۵۶۷,۲۰۵,۸۰۰	۱,۳۷۴,۵۹۷,۳۵۰
۰	(۱,۳۵۱,۳۳۸)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۰,۳۶۸,۲۱۹	۳۴۰,۰۰۰	۴۱,۳۳۸,۰۷۱
۲,۱۱۸,۷۲۹,۸۱۳	۱۳,۹۹۴,۸۳۵,۱۷۰	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

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷,۱۰۷,۸۹۵,۲۸۰,۸۶۴	۱۶,۳۳۲,۳۹۶,۰۱۸,۳۸۴	۲۸,۱۳۴,۶۴۴,۹۷۳,۵۰۱
(۵,۲۸۸,۲۵۴,۳۴۸,۲۴۰)	(۲۱,۴۶۳,۳۸۶,۹۸۷,۵۳۰)	(۳۲,۵۲۵,۷۱۱,۸۰۶,۹۹۳)
۱,۸۱۹,۶۴۰,۹۳۲,۶۲۴	(۵,۱۳۰,۹۹۰,۹۶۹,۱۴۶)	(۴,۳۹۱,۰۶۶,۸۳۳,۴۹۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۲,۸۴۳,۳۰۵	۵.۹۳٪
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۲.۰۶٪
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام عادی	۱۹,۶۴۶,۶۶۳	۴۰.۹۷٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۳۰۰,۷۲۸	۰.۶۳٪
آقای حسین محرم	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۵۴۵	۰.۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۲۹۹	۰.۰۱٪
		سهام عادی	۵,۵۹۹	۰.۰۱٪
			۲۳,۸۰۷,۱۳۹	۴۹.۶۵٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۴,۰۵۷,۶۱۴,۵۶۴	۱۳,۶۹۱,۱۷۵,۰۱۰
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۲,۳۷۱,۹۱۷,۱۱۳	(۱,۳۸۱,۱۱۶,۴۵۰)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۵۷,۰۵۹,۴۵۴,۳۶۵	(۲۵۶,۵۲۷,۶۸۵,۱۷۱)
فراز مشاور دینمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۴۴,۷۵۸,۱۷۴	(۱۴۴,۷۵۸,۱۷۴)
شرکت کارگزاری مفید				

۲۶- 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.