

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیش‌رو

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص داراییها
۵ الی ۳۴	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

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

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

**گزارش حسابرسی مستقل - ادامه****صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو****اظہار نظر**

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یادشده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرسی

۵- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای زیر، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد ننموده است:

۱-۵- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت صورت جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ ظرف حداکثر یک هفته نزد سازمان توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری .

۲-۵- مفاد بند ۳-۱-۳ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص واریز تنمه و جوه واریزی سرمایه-گذار ظرف ۲ روز کاری، در برخی مقاطع دوره .

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

۱-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴، مبنی بر وصول سود سهام مصوب شرکت های سرمایه پذیر، عمدتاً مربوط به شرکت های پتروشیمی پردیس، سرمایه گذاری صبا تامین و پتروشیمی زاگرس ظرف مهلت مقرر، علی رغم پیگیری های مدیر صندوق .

۲-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴، در خصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری به صورت فایل (XML) توسط نرم افزار صندوق حداکثر تا ساعت ۱۶ همان روز به سازمان بورس و اوراق بهادار در برخی از مقاطع دوره .

۳-۶- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۶۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۶، در خصوص عضویت هر یک از مدیران سرمایه گذاری در گروه مدیران سرمایه گذاری حداکثر سه صندوق .

۷- مبلغ ۴۰۶۲ میلیون ریال واریزی نامشخص (موضوع یادداشت ۱۳ توضیحی صورت های مالی)، تا تاریخ صورت خالص دارایی ها تعیین تکلیف نگردیده است .

**گزارش حسابرس مستقل - ادامه****صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**

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

۹- گزارش فعالیت مدیر درباره وضعیت و عملکرد صندوق که در اجرای بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه تهیه شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای ۵ الی ۷ این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

جهانگیر و کتایبی

علی اسلامی

۹۵۲۲۷۱

۳۲۲۷

۱۳۸۲

۱۱ دی 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
۶-۹	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 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 ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

پوست گزارش
شخص اندیشان

انتخاب مفید	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
مدیریت دارایی	حجت اله نصرتیان ثابت	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق
کمیته	سعید خاریابند	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی صندوق

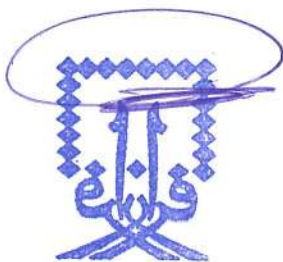
صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

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 دریافتی	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	۰
جمع داراییها		۳۳,۵۵۰,۱۹۲,۸۵۷,۴۱۵	۲۵,۲۴۷,۵۰۲,۳۵۵,۷۶۰
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۰	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 پرداختی 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

پوست گزارش
شخص انديشان



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



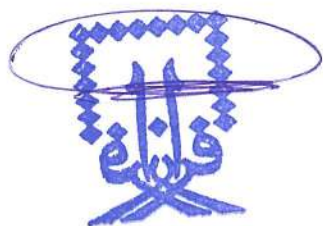
صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

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	۶,۷۵۸,۴۹۶,۳۸۳,۴۷۱	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	۱۳,۹۹۴,۸۲۵,۱۷۰	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

پوست گزارش
شاخص اندیشان



انتخاب مفید
مدیریت در ایمی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

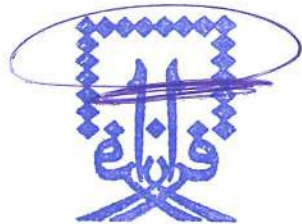
صورت گردش خالص دارائها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارائها

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		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	۳۶۸,۲۵۹,۳۲۰,۰۰۰	۳۶,۸۲۵,۹۳۲	۱۰۶,۸۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۰,۵۴۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶۲۳,۹۹۰,۷۱۰,۰۰۰)	(۶۲,۳۹۹,۰۷۱)	(۴۱۵,۷۹۹,۸۷۰,۰۰۰)	(۴۱,۵۷۹,۹۸۷)	(۸۳,۰۵۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۸,۳۰۵,۹۴۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۴,۴۶۵,۶۲۴,۵۸۷,۶۰۲	-	۱۴,۵۴۸,۶۴۲,۶۳۲,۸۰۱	-	۶,۴۲۶,۲۹۳,۵۶۹,۹۶۷	-	سود(زیان)خالص
(۴,۳۹۱,۰۶۶,۸۳۳,۴۹۲)	-	(۵,۱۳۰,۹۹۰,۹۶۹,۱۴۶)	-	۱,۸۱۹,۶۴۰,۹۳۲,۶۲۴	-	تعدیلات
۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۲۴,۳۱۳,۰۵۳,۵۵۰,۳۴۶	۴۴,۹۳۹,۳۴۳	۳۳,۲۴۶,۰۲۱,۹۷۳,۳۹۲	۴۷,۹۵۲,۱۲۶	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

پوست گزارش
شخص اندیشان



انتخاب مفید
مدیریت دارایی
یادداشت های توضیحی همراه بخش حسابی 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 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.

پوست گزارش
شاخص اندیشان

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

۲-۲-۳- 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

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

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

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. 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.

۵-۳- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

پوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری 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 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 سرمایه گذاری 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 آیتم 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 ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۱

پشت کزارش
شخص انیدشان

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 چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

پست گزارش
شخصان

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

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	۲,۵۴۷,۲۵۴,۰۵۹,۴۷۴	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%	۲,۲۸۶,۳۴۵,۱۱۹,۵۰۴	۱,۵۷۳,۷۷۲,۴۲۹,۳۳۲
۵.۸۶%	۱,۴۷۸,۴۵۴,۰۹۹,۱۸۶	۸۶۶,۶۶۲,۱۰۲,۸۱۲	۷.۹۱%	۲,۶۵۵,۳۵۵,۸۱۰,۵۵۲	۱,۴۸۲,۰۰۲,۳۶۷,۸۱۸
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	۱,۰۵۲,۴۹۹,۳۳۲,۰۲۶	۴.۸۷%	۱,۶۳۴,۰۷۲,۶۵۳,۴۶۶	۸۷۴,۰۵۶,۳۸۶,۲۲۴
۴.۰۶%	۱,۰۳۳,۸۲۵,۶۷۰,۲۳۳	۶۰۳,۹۹۷,۸۵۶,۵۸۱	۴.۲۷%	۱,۴۳۱,۶۷۳,۵۵۸,۲۸۶	۷۷۷,۸۶۲,۵۴۷,۵۲۹
۳.۹۱%	۹۸۳,۳۸۶,۹۴۲,۶۳۱	۴۴۸,۶۵۳,۷۱۳,۷۷۰	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	۴۶۱,۰۵۰,۴۰۳,۹۸۹	۲.۰۶%	۶۹۲,۷۱۳,۹۳۰,۴۹۵	۴۳۱,۷۱۰,۳۵۶,۳۵۸
۲.۰۰%	۵۰۶,۱۷۱,۰۹۶,۹۱۱	۴۷۳,۶۳۲,۳۱۱,۲۸۳	۱.۱۱%	۳۷۱,۵۴۹,۹۳۰,۲۰۵	۴۶۰,۱۶۳,۶۵۲,۸۸۳
۱.۷۸%	۴۴۸,۸۱۷,۹۶۳,۹۷۹	۳۸۷,۳۲۹,۰۴۵,۷۲۰	-۰.۸۵%	۲۸۵,۸۸۶,۴۹۶,۲۸۹	۳۰۹,۳۷۹,۰۸۸,۴۳۹
۱.۲۸%	۳۲۴,۳۸۱,۲۸۸,۹۶۴	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%	۳۳۵,۸۱۲,۵۴۹,۱۸۵	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%	۱۱۸,۲۳۷,۳۹۶,۴۷۱	۱۴۴,۸۱۱,۷۰۲,۹۴۷
-۰.۶۱%	۱۵۲,۸۵۷,۶۶۰,۸۳۳	۷۴,۵۷۵,۶۳۹,۸۵۹	-۰.۳۹%	۱۳۱,۶۰۲,۰۰۲,۷۸۷	۷۴,۵۷۵,۶۳۹,۵۲۸
-۰.۵۳%	۱۳۲,۸۴۸,۰۵۳,۳۷۷	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	۵۴,۶۰۲,۶۲۸,۷۲۶	-۰.۱۹%	۶۵,۲۷۴,۴۸۲,۱۲۰	۶۱,۳۱۸,۶۷۰,۶۱۹
-۰.۲۳%	۵۶,۸۳۴,۲۳۰,۱۱۴	۳۵,۲۰۸,۸۱۱,۷۰۲	-۰.۱۱%	۳۷,۰۱۴,۷۶۳,۴۵۹	۲۳,۹۵۸,۶۴۵,۷۹۱
-۰.۰۴%	۹,۷۷۵,۹۰۷,۴۷۷	۲,۱۷۳,۸۳۹,۹۹۸	-۰.۰۱%	۴,۷۹۲,۴۷۰,۱۵۴	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	۱,۳۳۱,۱۱۴	-۰.۰۰%	-	-
۸۸.۱۶%	۲۲,۲۵۹,۰۲۱,۵۱۸,۸۴۰	۱۲,۷۴۹,۱۳۰,۱۸۰,۲۸۹	۸۴.۲۹%	۲۸,۲۷۷,۹۵۶,۳۶۲,۶۰۶	۱۵,۱۲۵,۰۲۸,۳۳۷,۴۴۶

پشت گزارش
شخص انیدیشان

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					
خالص ارزش فروش-ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال	سود متعلقه	بهای تمام شده-ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۷۱,۶۷۴,۲۰۲,۶۵۴	۰.۰۰٪	.	.	.	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	اوراق با درآمد ثابت اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۵۲۳-۰۰
۱۰,۵۳۴,۳۹۶,۱۷۲	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰
۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۲۲	۰.۰۵٪	۱۵,۵۳۴,۳۰۰,۳۸۶	.	۱۳,۷۰۴,۲۶۶,۱۷۹	٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰
۱۴,۰۰۲,۳۲۸,۳۷۱	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰
۴,۸۸۴,۵۸۸,۱۸۶	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۳۲۴-۰۰
۶۰,۰۴۱,۱۴۲,۳۷۱	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰
۴,۷۴۴,۹۱۹,۸۱۴	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۷-۴۲۸-۰۰
۴۰,۹۸۵,۸۱۷,۳۳۰	۰.۱۲٪	۴۴,۵۹۰,۳۹۵,۰۲۳	.	۴۰,۰۳۱,۰۶۷,۰۲۲	٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۱۰۶-۰۰
۲۰,۳۹۴,۴۰۸,۷۸۸	۰.۰۴٪	۱۲,۸۸۵,۵۴۸,۸۲۸	.	۱۱,۳۷۴,۸۸۲,۳۰۱	٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۱۰۱۳-۰۰
۱۸,۱۶۳,۴۰۷,۳۸۵	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۷۱۹-۰۰
۴,۷۷۳,۷۱۹,۶۰۶	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۴۲۲-۰۰
۷۹,۴۱۷,۷۶۸,۷۲۴	۰.۲۶٪	۸۷,۷۷۴,۳۴۵,۰۰۷	.	۷۸,۰۷۷,۶۸۶,۹۳۰	٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۹۲۳-۰۰
۲۵,۷۷۱,۳۵۹,۱۲۲	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۳۱۸-۰۰
۱۷,۹۸۴,۵۴۶,۲۷۲	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۵۱۹-۰۰
۱۴,۷۴۸,۵۲۳,۲۷۹	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۴۲۱-۰۰
۴۶,۱۶۷,۳۶۵,۵۱۲	۰.۰۱٪	۲,۷۸۸,۶۹۶,۰۹۱	.	۲,۶۶۵,۶۹۸,۷۴۶	٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۲۱۹-۰۰
۳۴,۰۰۸,۳۷۱,۹۲۵	۰.۰۱٪	۳۷,۷۱۲,۹۱۷,۳۲۸	.	۳۳,۲۵۵,۵۰۰,۹۴۰	٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۸۱۷-۰۰
۱۰۰,۵۴۵,۰۴۶,۸۰۶	۰.۴۴٪	۱۴۶,۱۹۲,۷۲۱,۳۳۳	.	۱۳۴,۵۰۸,۶۶۴,۷۹۳	٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۱۱۱۱-۰۰
۱۳,۳۳۹,۲۷۳,۶۱۸	۰.۰۴٪	۱۴,۷۲۲,۸۲۱,۳۰۳	.	۱۳,۰۱۷,۸۸۴,۳۴۰	٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۱۰۶-۰۰
۶۹,۵۲۶,۷۳۴,۳۱۴	۰.۲۳٪	۷۶,۲۲۰,۸۸۷,۰۹۹	.	۶۸,۶۲۰,۲۶۸,۱۴۸	٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۸-۰۵۱۲-۰۰
.	۱.۸۱٪	۶۰۶,۴۴۶,۰۷۸,۰۰۴	۲۸,۸۲۰,۸۶۴,۰۶۷	۵۷۵,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۳	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت- ش-خ ۰۱۰۴
۱۳۴,۸۵۸,۵۲۶,۴۳۳	۰.۰۰٪	.	.	.	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت- ش-خ ۰۰۰۵
.	۰.۰۷٪	۲۴,۶۸۵,۵۶۷,۹۴۲	۷۳۹,۹۰۸,۸۸۰	۲۳,۷۵۴,۳۰۴,۶۸۷	۱۶٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت- ش-خ ۰۱۰۷
۹,۳۶۹,۸۸۳,۳۶۹	۰.۰۳٪	۱۰,۳۲۵,۳۳۷,۹۱۹	.	۹,۱۱۹,۶۳۱,۷۵۹	٪	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۹-۰۶۲۱-۰۰
.	۰.۳۱٪	۱۰۴,۹۹۱,۱۳۵,۳۱۴	.	۱۰۳,۶۰۸,۳۸۲,۰۶۹	٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۹-۰۸۰۷-۰۰
۹۹,۱۳۱,۷۶۷,۶۲۵	۰.۳۰٪	۹۹,۳۶۵,۳۴۶,۳۵۰	۴,۸۳۲,۴۵۵,۴۱۳	۹۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولتی- ش-خ ۰۱۱۱
۹۷,۸۱۶,۱۰۴,۳۹۱	۰.۲۹٪	۹۷,۹۱۴,۳۳۲,۳۸۴	۳,۵۵۶,۵۳۷,۷۵۳	۹۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت- ش-خ ۰۱۱۲
۲۶۴,۲۴۴,۲۶۲	۰.۰۰٪	.	.	.	-	-	مرابحه عام دولت- ش-خ ۰۰۰۶
۸۴۳,۳۴۳,۳۰۰,۳۳۴	۰.۰۰٪	.	.	.	-	-	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد
۲۸۸,۲۴۳,۰۸۹,۵۰۳	۰.۰۰٪	.	.	.	-	-	اوراق سلف ورق گرم فولاد اطفهان
.	۱.۵۴٪	۵۱۷,۰۷۸,۵۰۳,۱۹۲	۲۴,۰۱۷,۳۸۶,۷۲۱	۴۸۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت- ش-خ ۰۱۰۳
.	۰.۰۵٪	۱۵,۵۸۳,۶۷۴,۹۲۶	.	۱۵,۳۵۶,۵۱۵,۶۹۱	-	۱۴۰۰/۰۱/۱۹	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۹-۰۱۱۹-۰۰
.	۰.۱۳٪	۴۲,۸۵۸,۹۰۹,۷۹۴	.	۴۲,۲۶۱,۲۵۶,۳۲۷	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه- م بودجه ۹۹-۱۱۱۰-۰۰
.	۰.۸۹٪	۳۰۰,۲۱۱,۹۳۱,۳۶۳	۱۹,۴۲۳,۸۳۱,۸۰۱	۲۸۰,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت- ش-خ ۰۲۰۴
۲,۳۳۸,۸۸۱,۰۵۷,۹۹۸	۶.۷۳٪	۲,۳۵۸,۱۷۴,۳۷۰,۲۰۶	۸۱,۳۹۹,۹۸۴,۶۳۵	۲,۱۱۷,۸۹۳,۵۱۰,۸۳۳			

پشت گزارش
 شمس افشاریان

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵	۱,۹۷۹,۱۰۰,۱۱۵,۵۴۳	۴۶,۶۵۴,۳۲۰,۲۳۱	۲۵	۲,۰۲۵,۷۵۴,۴۳۵,۷۷۴	سود سهام دریافتی
۴۱۹,۷۱۵,۷۹۸,۵۷۵	۱,۹۷۹,۱۰۰,۱۱۵,۵۴۳	۴۶,۶۵۴,۳۲۰,۲۳۱		۲,۰۲۵,۷۵۴,۴۳۵,۷۷۴	

۸- 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.

۱۴۰۰/۰۷/۳۰

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	۱۳۴,۳۸۳,۵۶۱	۱۳۷,۸۸۲,۵۱۰	۱۳۳,۶۳۶,۹۸۸
	۱۳۷,۱۳۵,۹۳۷	۱۳۴,۳۸۳,۵۶۱	۱۳۷,۸۸۲,۵۱۰	۱۳۳,۶۳۶,۹۸۸

پست گزارش
شخص انبوهان

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 دارایی‌ها 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 - ۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷
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-بستانکار	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)	

پشت‌گزارش
شخص انبوه

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:

<u>۱۴۰۰/۰۱/۳۰</u>	<u>۱۴۰۰/۰۷/۳۰</u>	
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
<u>۲۴۰,۱۴۶,۳۱۴,۲۱۳</u>	<u>۲۵۸,۶۵۳,۵۵۹,۷۹۵</u>	

پوینت گزارش
شاخص اندیشان

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:

۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۲۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۵,۱۲۸,۴۵۵,۸۱۲	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۷۳,۸۳۸,۸۹۴	۱۸,۵۷۱,۲۲۱,۵۲۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۹۲,۱۳۰,۳۳۳)	(۱۵۷,۰۵۸,۲۳۰)	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳,۵۲۴,۹۵۸,۵۶۲	۲۳,۵۴۲,۶۱۹,۱۰۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۰۲۵,۴۰۷,۴۴۱	۱۴,۹۱۶,۵۶۹,۶۲۱	ذخیره تصفیه
۱,۲۹۶,۴۹۵,۴۱۰	۴,۰۶۱,۹۳۴,۸۱۰	واریزی های نامشخص
۹۹۵,۰۱۱,۲۳۴	۱,۲۲۷,۷۹۹,۷۹۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۹۷,۰۱۵,۴۵۰	۱,۷۶۸,۴۰۰,۹۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۳,۱۱۳,۹۲۹,۵۴۵	۲۱,۹۷۴,۷۰۵,۱۲۶	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۴,۴۲۸,۳۴۴,۷۱۲,۴۴۴	۴۴,۵۷۷,۵۳۱	۳۲,۵۵۲,۷۰۵,۰۱۸,۶۱۵	۴۶,۹۵۲,۱۲۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۴۷,۹۹۶,۸۰۸,۲۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۳۱۶,۹۵۴,۷۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۳۳,۲۴۶,۰۲۱,۹۷۳,۳۹۲	۴۷,۹۵۲,۱۲۶	

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

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
<u>۷,۵۲۴,۹۷۳,۶۹۸,۷۵۴</u>	<u>۶,۷۵۸,۴۹۶,۳۸۳,۴۷۱</u>	<u>۳۱۴,۱۸۴,۴۱۳,۸۶۳</u>	

پیوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		تعداد	سهام	ردیف
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)				ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)
۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	۶۷,۷۶۹,۹۰۱,۲۶۰	.	.	.	.	.	.	۱ ایرکا پارت صنعت
.	.	(۱,۳۴۲,۹۸۸,۶۸۲)	۴۱۹,۱۲۱,۳۲۶	۷۹,۶۳۲,۴۳۶	۸۴,۶۶۸,۴۹۹,۵۲۰	۸۳,۸۲۴,۲۶۴,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲ بانک پاسارگاد
۸۷۶,۴۳۴,۹۰۲,۷۴۸	۷۵۸,۴۰۴,۹۷۰,۰۰۵	(۳,۸۰۰,۲۵۶,۳۳۱)	۲۲۰,۸۲۴,۹۸۲	۴۱,۹۵۵,۷۰۹	۴۷,۷۰۲,۴۷۱,۰۶۹	۴۴,۱۶۴,۹۹۵,۴۲۹	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۳ بانک تجارت
۱۵۷,۶۱۴,۴۵۳,۳۳۴	۸۲,۱۶۲,۰۰۹,۱۵۰	(۴,۱۸۲,۹۷۵,۱۱۵)	۳۷۸,۵۲۹,۵۵۷	۷۱,۹۱۹,۰۴۰	۷۹,۴۳۸,۴۴۰,۲۲۹	۷۵,۷۰۵,۹۱۳,۷۱۱	۳۴,۸۹۶,۹۱۲	۴ بانک صادرات ایران
۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰	۸,۴۴۴,۰۰۷,۹۵۰	.	.	.	.	.	.	۵ برق و انرژی پیوندگستر پارس
۱,۱۵۱,۹۴۴,۸۱۳	۱,۱۰۴,۰۵۵,۴۰۵	.	.	.	.	.	.	۶ به پرداخت ملت
۳۶,۳۸۱,۲۴۰,۲۳۶	۳۶,۳۸۱,۲۴۰,۲۳۶	.	.	.	.	.	.	۷ بهساز کاشانه تهران
.	.	۳۴۶,۹۴۴,۷۳۳	۴۰,۵۸۱,۰۶۲	۷,۷۱۰,۲۸۳	۷,۷۲۰,۹۷۵,۸۵۸	۸,۱۱۶,۲۱۱,۹۳۶	۱,۸۶۷,۹۷۸	۸ بیمه اتکالیی امین
۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷	۱۶۵,۹۱۰,۳۱۰,۳۴۷	.	.	.	.	.	.	۹ بیمه اتکالیی ایرانیان
۲۸۵,۸۰۷,۳۹۲,۰۳۷	۲۸۵,۵۹۹,۸۹۶,۴۳۳	۱۳۹,۳۳۷,۰۰۷	۴۹,۵۲۵,۰۰۰	۹,۴۰۹,۷۱۴	۹,۷۰۶,۷۲۸,۲۷۹	۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰ پالایش نفت اصفهان
.	.	۳,۷۸۹,۶۸۵,۱۷۷	۸۵,۰۷۶,۴۶۱	۱۶,۱۶۴,۴۳۰	۱۳,۱۲۴,۳۶۶,۰۷۳	۱۷,۰۱۵,۲۹۲,۱۴۱	۲,۶۵۳,۵۳۹	۱۱ پالایش نفت بندرعباس
(۹۷,۱۰۱,۳۸۷)	.	۸,۱۱۷,۷۱۲,۵۸۳	۱۵۵,۲۳۱,۵۱۰	۲۹,۴۹۳,۸۸۶	۲۲,۷۴۳,۸۶۴,۰۰۱	۳۱,۰۴۶,۳۰۱,۹۸۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۲ پالایش نفت تبریز
۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴	۲,۷۶۵,۵۲۷,۰۴۴	.	.	.	.	.	.	۱۳ پالایش نفت تهران
۶,۵۳۹,۲۰۴,۳۹۹	۶,۱۵۹,۱۳۱,۴۲۰	۷,۴۰۴,۷۳۵,۸۷۸	۲۶۲,۸۰۴,۲۷۹	۴۹,۹۲۲,۴۴۵	۴۴,۸۴۳,۳۸۲,۱۰۱	۵۲,۵۶۰,۸۵۴,۷۰۳	۳۹۹,۹۸۰	۱۴ پالایش نفت شیراز
۹,۹۰۶,۸۵۱,۲۱۲	.	.	.	.	.	.	.	۱۵ پتروشیمی ارومیه
۴۱,۶۷۹,۹۲۲,۷۶۸	.	.	.	.	.	.	.	۱۶ پتروشیمی پارس
.	.	۱۶,۶۴۷,۸۹۳	۱,۵۸۱,۵۲۸	۳۰۰,۴۷۴	۲۹۷,۷۷۵,۸۰۵	۳۱۶,۳۰۵,۷۰۰	۳,۲۷۱	۱۷ پتروشیمی پردیس
۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	۹,۹۲۴,۳۹۱,۲۳۲	.	.	.	.	.	.	۱۸ پتروشیمی تندگوین
۱۹۷,۸۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۱۹ پتروشیمی جم
(۱,۵۰۷,۸۰۲,۰۲۵)	.	۶۲۰,۲۸۷,۲۱۷	۴۷,۸۶۰,۰۰۰	۹,۰۹۳,۳۸۱	۸,۸۹۴,۷۵۹,۴۰۲	۹,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰ پتروشیمی خارک
۷۲,۹۲۹,۰۳۴,۲۱۶	۳۸,۹۹۱,۰۸۷,۵۵۸	.	.	.	.	.	.	۲۱ پتروشیمی خراسان
۵۳,۸۷۹,۳۴۲,۷۸۲	۱,۴۷۹,۸۶۷,۳۷۱	۲,۰۹۷,۵۰۷,۰۹۰	.	.	۳۵۰,۴۲۴,۶۹۲,۹۱۰	۳۵۲,۵۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۲ پتروشیمی غدیر
۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۳۴	۳۱,۴۹۵,۷۰۲,۳۳۴	.	.	.	.	.	.	۲۳ پتروشیمی فناوران
۳۴,۶۲۷,۸۰۹,۸۳۲	.	۱۱,۹۱۳,۶۸۹,۲۸۴	۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۲۸۶۰۲,۵۶۸	۱۸,۰۱۵,۱۶۸,۱۴۸	۳۰,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۴ پتروشیمی نوری
۸۱۸,۶۷۶,۹۹۲	.	(۴,۲۱۱,۳۴۹,۶۰۰)	۱۸۱,۱۵۸,۰۸۸	۳۴,۴۱۹,۲۴۷	۴۰,۲۲۷,۳۸۹,۸۶۹	۳۶,۳۳۱,۶۱۷,۶۰۴	۱,۴۱۸,۹۹۰	۲۵ پخش هجرت
۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵	۵۸,۱۴۵,۷۵۴,۸۶۵	.	.	.	.	.	.	۲۶ پلیمر آریا ساسول
۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸	۳۷,۷۳۱,۲۱۶,۸۷۸	.	.	.	.	.	.	۲۷ تامین سرمایه امین
۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱	۱۱,۶۴۱,۳۳۱,۵۱۱	.	.	.	.	.	.	۲۸ تامین سرمایه بانک ملت
۳۳۹,۸۶۸,۰۵۴,۰۶۳	۲۹۰,۹۵۱,۵۵۹,۱۱۴	.	.	.	.	.	.	۲۹ تامین سرمایه لوتوس پارسیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۱/۳۰

۱۳۹۹/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

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)
۳۰	تامین سرمایه نوین	۱۶,۱۷۸,۲۲۰	۱۰۸,۰۰۱,۶۸۷,۸۹۰	۱۱۵,۱۴۶,۸۳۰,۶۲۴	۱۰۲,۶۰۱,۴۵۲	۵۴۰,۰۰۸,۴۴۰	(۷,۷۸۷,۷۵۲,۶۲۶)	.	.
۳۱	تایدواتر خاورمیانه	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	۴,۳۴۵,۴۲۹	۲۲,۳۴۵,۳۵۶	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	۴,۴۷۴,۵۳۴,۸۴۷	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	۶۲,۶۲۲,۸۱۶	(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 دریاندر	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 طیس	۶۰	۱,۸۱۸,۲۴۰	۲,۰۴۲,۱۷۶	۱,۷۲۵	۹,۰۹۱	(۲۳۴,۷۵۲)	.	.
۵۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	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	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۲۹۶	۲۰,۸۵۶,۵۰۴,۲۹۶
۵۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۳۱۲,۲۰۰,۳۱۱,۲۵۰	۳۹۴,۵۹۵,۵۴۵,۲۱۹
۵۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۷۰,۵۱۰,۸۹۲,۸۵۹	۷۷,۴۳۸,۵۸۳,۴۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به	
			بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵۸	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	۱۲,۹۵۳,۰۹۸,۵۴۱	۱۵,۰۱۲,۶۶۲,۲۰۸
۵۹	سرمایه گذاری صدرتامین	.	.	.	.	.	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 سپهرصادرات	.	.	.	.	.	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	.	.	.	.	.	.	.
۶۴	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	.
۶۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	.
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	۱۶۹,۷۳۶,۲۸۹,۷۴۸
۶۷	سکه تمام بهار تحویل اروزه سامان	.	.	.	.	.	.	.
۶۸	سکه تمام بهار تحویل اروزه صادرات	.	.	.	.	.	.	.
۶۹	سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه	۱,۲۰۰	۱,۳۷۵,۴۰۸,۸۰۰	۱,۳۱۰,۳۱۰,۱۲۶	۱,۷۱۹,۲۵۲	.	۶۳,۳۷۹,۴۲۲	.
۷۰	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	(۹۲۶,۴۶۳,۱۵۸)
۷۱	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	.
۷۲	سیمان غرب	۱,۱۰۶,۴۴۰	۲۴,۹۴۹,۲۸۲,۹۱۰	۴۰,۸۳۷,۶۷۸,۶۰۲	۲۳,۷۰۰,۷۸۶	۱۲۴,۷۴۶,۴۱۷	(۱۶,۰۳۶,۸۴۲,۸۹۵)	.
۷۳	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	.
۷۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	.
۷۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	.
۷۶	شرکت بیمه اتکایی امین	۳۰,۴۰۳,۱۶۵	۱۵۲,۵۳۲,۶۷۸,۸۰۵	۱۳۵,۱۰۰,۶۳۰,۰۹۷	.	.	۱۷,۴۳۲,۰۴۸,۷۰۸	.
۷۷	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۲۶۱,۳۴۰	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	.	.	.	.	.	.	.
۸۱	صنایع جوشکاب یزد	.	.	.	.	.	.	۲۸,۷۸۵,۰۱۷,۶۴۳
۸۲	صنعت غذایی کورش	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	(۳۷۲,۶۴۱,۴۵۴)	.

پست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					
			بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۸۴	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.
۸۵	غلتک سازان سپاهان	۲۰۹,۷۳۶	۶,۱۳۸,۹۷۲,۷۲۰	۷,۲۷۴,۱۴۸,۷۹۰	۵,۸۳۲,۰۰۱	۳۰,۶۹۴,۸۶۵	(۱,۱۷۱,۷۰۲,۹۳۶)	
۸۶	فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
۸۷	فرآوری معدنی ایال کانی پارس	.	.	.	.	.	.
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	
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	.	.	.	.	.	.
۹۱	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.
۹۲	فولاد مبارکه اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۳۸,۶۰۹,۴۸۰	۳۴,۸۸۱,۷۰۲,۱۳۷	۳۹,۹۳۶,۳۹۸	۶,۹۰۶,۷۷۷,۸۹۸	۶۳۰,۱۶۲,۶۷۴,۳۹۹	
۹۳	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.
۹۴	کالسیمین	.	.	.	.	.	.
۹۵	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.
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	.	.	.	.	.	.
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	
۱۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.
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 پارسین	.	.	.	.	.	.
۱۰۳	گلناتش	.	.	.	.	.	.
۱۰۴	لیزینگ پارسین	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	۴۷,۲۳۳,۷۱۰	۴,۹۹۲,۰۳۶,۱۹۹	
۱۰۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.
۱۰۷	مین 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	
۱۰۸	مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.
۱۰۹	محصولات کاغذی لطیف	۸۲,۱۲۴	۴,۶۰۵,۲۳۹,۸۳۱	۲,۶۷۱,۴۵۳,۴۸۳	۴,۲۷۴,۶۹۷	۲۳,۰۲۶,۱۵۸	۱,۹۰۶,۳۷۵,۴۹۳	

پوینت گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰					
			بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۱۰	مخابرات ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۷,۱۹۱,۹۹۵	۱۷,۸۵۴,۱۸۱	۹۳,۹۷۰,۰۰۰	۱۵۸,۰۴۳,۹۷۷,۵۲۳	
۱۱۱	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	(۱,۰۴۱,۴۴۷,۵۵۹)
۱۱۲	مدیریت صنعت شوینده ص.ب.ب.شهر	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۷۰۲,۹۲۷	۲,۳۷۳,۹۹۴	۱۲,۴۹۵,۰۰۳	۴,۰۴۰,۵۶۷,۶۶۲	
۱۱۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۸۰۲,۴۷۱	۱۱۷,۱۹۲,۶۹۳,۳۲۰	۶۴,۹۴۳,۷۷۵,۸۲۶	۱۱۱,۳۳۲,۱۳۴	۵۱,۵۵۱,۶۲۱,۸۸۹	۳۷,۲۸۲,۲۴۰,۸۸۷	
۱۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	۱۵۳,۵۱۸,۷۳۲,۸۴۰
۱۱۵	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۹۰۲,۸۰۳,۷۶۹,۶۲۸
۱۱۶	نفت ایرانول	۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۱۵,۰۹۷,۳۰۵	۳۲,۱۸۲,۲۰۰	۱۶۹,۳۸۰,۰۰۰	۴۱۴,۱۹۳,۸۶۱	
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)	
۱۱۹	واسپاری ملت	۵۸۹,۱۰۶	۴,۵۴۵,۹۶۴,۳۱۸	۴,۷۹۰,۲۱۴,۶۹۸	۴,۳۱۸,۵۸۷	۲۲,۷۲۹,۴۹۲	(۲۷۱,۲۹۸,۴۵۹)	
			۲,۶۵۲,۳۷۲,۳۶۴,۷۵۸	۲,۳۶۷,۸۹۴,۹۴۹,۴۶۴	۲,۰۴۰,۳۳۵,۴۴۱	۱۰,۷۲۹,۷۱۰,۰۷۶	۲۷۱,۷۰۷,۳۶۹,۷۷۷	
							۶,۸۲۶,۵۱۵,۸۷۸,۷۴۹	
							۷,۵۷۶,۸۶۴,۱۶۲,۰۱۴	

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

ردیف	حق تقدم	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰					
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	ح. توسعه معادن و فلزات	۱۸,۱۸۱,۴۰۳	۱۱۵,۴۱۵,۵۴۶,۲۴۴	۱۱۵,۴۱۵,۵۴۶,۲۴۴	.	.	.	(۶,۷۴۵,۰۴۰,۴۷۳)
۲	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۹۴۶,۲۱۹	۶,۸۷۷,۹۳۷,۹۴۶	۲۰,۸۳۶,۰۶۱,۹۹۷	.	.	.	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)
۳	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	(۳۲,۰۵۰,۲۶۵,۴۴۸)
۴	ح. کویر تایر	.	.	.	.	.	.	(۹۷,۱۳۰,۴۵۶,۹۹۳)
			۱۲۲,۲۹۳,۴۸۸,۱۹۰	۱۳۶,۲۵۱,۶۰۸,۲۴۱	.	.	.	(۱۳۵,۹۲۵,۷۶۲,۹۱۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به 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	۳۸۱,۳۴۳,۰۸۹,۵۰۳	۱۱۸,۵۱۳,۵۴۰	.	۱۱,۲۶۶,۸۷۶,۹۵۷	.	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۹۸-۲۱۹	۵۶۶,۰۹	۴۶,۹۲۸,۸۶۱,۸۹۸	۴۶,۱۶۷,۳۶۵,۵۱۲	۸,۵۰۵,۸۴۲	.	۷۵۲,۹۹۰,۵۴۴	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۳,۷۱۹,۶۰۶	.	.	۲۲۶,۲۸۰,۳۹۴	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸-۳۱۸	۳۲,۱۳۴	۲۶,۲۲۲,۰۱۸,۸۱۴	۲۵,۷۷۱,۳۵۹,۱۳۲	۴,۷۵۲,۷۳۷	.	۴۴۵,۹۰۶,۹۵۵	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۱۳	۱۰,۰۰۰	۸,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۹,۵۷۳,۹۱۶	۱,۵۹۰,۴۶۲	.	۷۳,۸۳۶,۶۲۲	.	۱,۲۲۰,۱۱۷,۵۵۷
۷	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸-۱۱۱۱	۳۰,۰۰۰	۲۶,۱۸۱,۳۳۶,۹۲۸	۲۵,۶۸۲,۰۰۴,۲۹۲	۴,۷۴۵,۳۶۹	.	۴۹۴,۶۸۷,۲۶۷	.	.
۸	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷-۳۲۴	۵,۰۵۱	۵,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۴,۵۸۸,۱۸۶	.	.	۱۶۶,۴۱۱,۸۱۴	.	۴۳۷,۰۳۹,۰۲۰
۹	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۴,۹۸۹,۸۱۴	.	.	۲۵۵,۰۱۰,۱۸۶	.	۱,۴۰۴,۱۵۷,۱۴۴
۱۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۱	۱۵,۴۷۲	۱۵,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۸,۵۳۲,۳۷۹	.	.	۷۲۳,۴۶۷,۷۳۱	.	۵۴,۴۲۰,۶۹۴
۱۱	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	.	.	.	.	.	.	(۳۷,۷۷۸)	(۳۷,۷۷۸)
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۷-۲۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۷۶۰,۸۴۵,۱۱۹
۱۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۵,۹۵۸,۵۹۵,۹۷۰
۱۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۷۲۰,۲۸۷,۴۶۱
۱۵	اجاره دولتی آپرورش-ملت ۱۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۸۰,۱۶,۲۵۰
۱۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷-۲۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۶,۱۵۶,۳۷۹,۸۳۸
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷-۴۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۵,۲۸۹,۱۰۹
۱۸	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۸	۶۶,۵۱۳	۶۶,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۴۱,۳۴۲,۳۷۱	.	.	۶,۴۷۱,۷۵۷,۷۳۹	.	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 ۹۶-۹۶-۶۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۵۷,۰۳۷,۹۵۲
۲۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۶۲۸,۶۷۹,۱۱۸
۲۲	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۵۵,۱۱۰,۱۸۲
۲۳	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۷-۵۲۵	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۰,۲۳۸,۳۷۱	.	.	۹۷۹,۷۶۱,۶۲۹	.	۶۵۴,۲۲۱,۰۵۴
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۵	.	.	.	.	.	.	.	(۳۷۴,۹۳۳,۷۹۹)
۲۵	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۹۹-۱۱۰	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۴۸۱,۸۸۳)
۲۶	اجاره دولت آپرورش-کاردان ۱۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۱,۰۶۸,۷۵۰
۲۷	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷-۸۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۰۸۹,۳۵۱
۲۸	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۸-۹۸-۴۳۰	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۰۷,۱۵۲,۱۴۵
۲۹	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۵,۴۸۸,۶۳۹,۵۵۰
۳۰	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۵۸,۵۳۶,۶۹۷

پوست گزارش

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
۳۱	اسناد خزانه - ۷م بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۳,۴۰۷,۳۸۵	.	.	۱,۸۳۶,۵۹۲,۷۱۵	۹۲۴,۱۸۸,۷۳۷
۳۲	اسناد خزانه - ۶م بودجه ۹۸-۵۱۹-۰۰۰	۱۹,۱۵۱	۱۹,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۴,۵۴۶,۳۷۲	.	.	۱,۱۶۶,۴۵۳,۷۳۸	۴۳۷,۷۱۶,۸۲۰
۳۳	اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۹۹۱۲۲۶	.	.	.	.	.	.	(۶۰۵,۳۲۸,۵۰۰)
۳۴	اسناد خزانه - ۳م بودجه ۹۸-۵۲۱-۹۹۰	.	.	.	.	.	.	۳,۹۷۸,۴۹۱,۸۲۳
۳۵	اجاره تامین اجتماعی - سپهر ۰۰۵۲۳	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۸۷,۳۸۱,۳۵۷	.	.	۶۱۲,۶۱۸,۷۴۳	.
۳۶	اسناد خزانه - ۱۳م بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	۱۱,۲۰۷	۱۱,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۴,۳۹۶,۱۷۳	.	.	۶۷۲,۶۰۳,۸۲۸	.
۳۷	مراجعه عام دولت - ش-خ ۱۰۴	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۹۵۲,۴۹۹,۹۹۹	۳۵,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۰۰۰,۰۰۱	.
۳۸	اسناد خزانه - ۱۶م بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۵,۲۸۹,۱۰۹
			۲,۳۱۹,۸۷۹,۴۴۷,۶۴۰	۲,۲۶۳,۱۱۸,۵۷۰,۶۹۱	۳۲۵,۷۰۸,۸۱۲	.	۵۶,۴۳۵,۱۶۸,۱۳۷	۸۴,۰۳۵,۲۹۹,۶۵۴

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	۴,۵۳۵,۱۹۸,۷۰۳,۸۱۴	۶,۹۰۷,۴۴۵,۰۸۲,۸۸۳	۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۶۵,۴۵۸,۶۰۵,۳۹۶	۱۲۸,۹۲۴,۶۴۶,۰۳۹	۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۲,۲۳۱,۳۱۸,۸۰۰	۱۷۵,۰۷۵,۲۸۷,۶۴۵	۱۴۹,۱۷۸,۰۶۸,۳۲۹
	۴,۶۵۲,۸۷۸,۶۲۸,۰۱۰	۷,۲۱۱,۴۴۵,۰۱۶,۵۶۷	۶,۲۴۲,۵۹۶,۹۹۳,۹۷۵

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

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

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۰					
			بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	آریان کیمیا تک	۹۵۶,۸۸۵	۲۶,۸۹۸,۰۲۷,۳۵۰	۲۲,۰۲۸,۷۷۸,۷۵۱	۲۵,۵۵۳,۱۳۵	۱۳۴,۴۹۰,۱۸۷	۴,۷۰۹,۲۱۵,۲۷۷	.
۲	بانک تجارت	۲۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۸۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۶۷۰,۹۱۷,۹۳۱	۴۶۵,۳۹۵,۸۸۰	۲,۴۳۹,۴۵۲,۰۰۰	۶۱۴,۸۴۴,۲۵۴,۶۶۲	۳۶۷,۰۷۹,۸۶۴,۳۹۰
۳	بانک صادرات ایران	۷۵۶,۰۳۰,۰۸۸	۱۵۳,۳۳۳,۰۶۲,۴۶۴	۱۷۲,۱۰۰,۹۴۲,۰۲۲	۱۴۵,۶۵۶,۹۰۹	۷۶۶,۶۱۵,۳۱۲	۳۷۲,۸۵۲,۵۲۵,۱۸۵	۱۰۲,۱۹۷,۱۴۶,۳۵۶
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	.	.	.	.	.	۲۹۴,۴۵۶,۲۹۲	.
۶	بیمه انکابی امین	۲۸,۵۳۵,۱۸۷	۱۰۱,۱۸۵,۷۷۳,۱۰۲	۱۱۷,۹۴۵,۴۴۱,۵۶۴	۹۶,۱۲۶,۴۸۴	(۱۷,۳۶۱,۷۳۳,۸۱۲)	.	.
۷	پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۰۷۷,۹۰۶	۱۰۶,۱۱۴,۱۷۹,۶۰۰	۷۹,۵۲۱,۰۹۳,۹۲۷	۱۰۰,۸۰۸,۴۷۱	۵۳,۰۵۷,۰۸۹	.	.
۸	پالایش نفت تبریز	۹,۳۲۵,۹۴۵	۳۵۴,۸۵۲,۲۰۷,۲۵۰	۲۶۵,۱۳۵,۰۳۰,۹۳۸	۳۳۷,۱۰۹,۵۹۷	۱,۷۷۴,۲۶۱,۰۳۶	(۹۰۳,۵۳۷,۲۰۳)	(۸,۷۴۴,۱۱۹,۶۷۰)
۹	پالایش نفت شیراز	۵۸,۴۶۳,۳۵۹	۷۶۸,۴۲۲,۰۴۱,۵۳۴	۶۶۰,۴۰۸,۴۳۴,۶۰۹	۷۳۰,۰۰۰,۹۳۹	۳,۸۴۲,۱۱۰,۲۰۸	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	۱۲۰,۸۸۲,۰۹۹	۶۲۶,۳۲۱,۵۷۳	.	۵۲۴,۹۳۵,۲۷۶
۱۲	پتروشیمی پارس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۷۱۴,۶۸۵,۲۰۰	۴۶۲,۴۳۲,۸۰۰	۲,۴۳۹,۱۲۰,۰۰۰	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	۴۲۳,۳۴۹,۸۳۳,۱۲۲	۴۰۸,۵۵۰,۳۲۱,۷۸۸
۱۴	پتروشیمی تندگوین	۲۲,۳۴۴,۶۹۵	۲۵۳,۴۱۱,۱۸۵,۹۹۵	۱۹۷,۷۰۵,۶۸۲,۳۴۶	۲۴۰,۷۴۰,۶۲۷	۱,۲۶۷,۰۵۵,۹۳۰	.	(۳۸,۹۲۵,۷۷۱,۵۲۰)
۱۵	پتروشیمی جم	۱,۶۷۹,۳۱۰	۸۵,۹۰۸,۳۸۳,۶۰۰	۵۹,۵۳۴,۳۳۸,۸۵۹	۸۱,۶۱۲,۹۶۴	۴۲۹,۵۴۱,۹۱۸	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	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	۱۳۰,۱۷۵,۶۴۴,۹۴۶	۲۵۲,۳۱۸,۲۸۹,۰۶۸
۱۹	پتروشیمی غدیر	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۹۷۷,۱۰۰	۲,۷۸۴,۰۹۰,۰۰۰	۱۶,۲۴۴,۸۱۲,۴۳۱	۱۳۲,۹۸۵,۱۰۲,۷۳۲
۲۰	پتروشیمی نوری	۵,۶۸۸,۰۹۹	۶۲۶,۲۸۵,۰۹۸,۰۰	۳۴۱,۵۷۳,۵۳۳,۱۳۱	۵۹۵,۴۸۷,۰۸۴	۳,۱۳۴,۱۴۲,۵۴۹	۲۲۲,۱۵۴,۳۳۲,۲۰۰	۲۲۳,۵۸۸,۷۱۰,۴۰۱
۲۱	پتروشیمی شیراز	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۹۹۵,۹۵۷,۶۴۸,۵۶۰	۶۰۳,۹۶۶,۴۴۵,۱۸۵	۹۴۶,۱۵۹,۷۶۶	۴,۹۷۹,۷۸۸,۲۴۳	۲۵۴,۴۶۰,۴۶۱,۲۶۴	۳۷۵,۴۹۴,۶۶۳,۵۹۹
۲۲	بخش هجرت	۸,۸۱۹,۷۰۹	۲۹,۱۶۴,۸۵۸,۳۷۶	۲۵,۰۳۲,۶۸۲,۰۴۴	۲۷۷,۰۳۴,۱۱۵	۱,۴۵۸,۰۷۴,۲۹۲	۱۵,۵۴۵,۹۰۶,۵۶۷	۲۱۶,۰۲۱,۹۷,۲۹۳
۲۳	بلی پروپیلن جم - جم بیلن	۳,۸۹۲,۷۷۶	۴۵۷,۷۹۰,۴۵۷,۶۰۰	۳۰۵,۳۸۹,۹۳۵,۵۲۲	۴۳۴,۹۰۰,۹۳۵	۲,۲۸۸,۹۵۲,۲۸۸	۷۳,۰۲۷,۵۴۰,۳۷۰	۷۰,۰۰۵,۸۴۴,۰۰۶
۲۴	پلیمر آریا ساسول	۳,۳۱۱,۰۴۰	۳۶۶,۹۱۶,۲۰۸,۶۴۰	۲۸۱,۱۲۳,۱۶۴,۶۵۵	۳۴۸,۵۷۰,۳۹۸	۱,۸۳۴,۵۸۱,۰۴۳	۱۶۶,۳۸۰,۶۰۵,۸۱۸	۱۷۳,۲۲۴,۹۴۵,۹۱۷
۲۵	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۴,۱۰۴,۹۶۹	۷۸۸,۴۶,۷۷۶,۷۱۰	۱۲۶,۶۹۰,۳۱۲,۵۱۵	۷۴,۹۰۴,۳۲۸	۳۹۴,۲۳۲,۸۱۴	۲۱۱,۳۶۹,۴۵۰,۷۸۶	۷۰,۴۶۱,۴۹۰,۵۵۷
۲۶	تامین سرمایه نوین	۱۲,۳۳۹,۷۴۹	۷۰,۱۳۳,۷۶۱,۷۷۰	۸۷,۱۱۵,۱۶۵,۱۰۰	۶۶,۶۳۷,۰۷۴	۲۵۰,۶۶۸,۰۰۹	۲۶,۵۴۰,۷۰۸,۷۴۵	۵۶,۴۹۵,۶۸۲,۳۰۵
۲۷	تایدواتر خاورمیانه	۳۶,۰۱۲,۴۸۳	۳۱۸,۱۶۳,۶۲۲,۰۱۴	۲۷۵,۳۱۷,۴۵۲,۴۱۶	۲۰۷,۲۵۵,۴۴۱	۱,۰۹۰,۸۱۸,۱۱۰	(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

پست گزارش

شاخص روشن

سال مالی منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۸	تراکتورسازی ایران	۱۰,۵۹۳,۱۱۷	۲۶۳,۱۱۳,۰۲۶,۲۸۰	۳۰۱,۴۳۶,۹۸۰,۴۹۸	۲۴۹,۹۷۶,۳۷۵	۱,۳۱۵,۶۶۵,۱۳۱	(۳۹,۹۶۹,۵۹۵,۷۳۴)	۸۲,۰۱۸,۵۹۱,۷۳۳	۱۳۸,۹۹۴,۰۶۴,۷۰۸
۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	(۸,۴۲۹,۶۹۵,۶۸۴)	.
۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۴,۸۲۱,۱۵۶,۰۳۳	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۸	۴,۵۸۰,۰۰۹۸	۳۴,۱۰۵,۷۸۰	۲,۳۰۷,۳۹۸,۴۹۶	۵۲,۵۷۷,۰۱۹,۰۷۹	۱۷,۰۳۴,۷۳۶,۸۷۶
۳۱	توسعه معادن و فلزات	۶۰,۸۸۰,۸۴۴	۶۵۹,۹۴۸,۳۴۸,۹۶۰	۳۷۱,۲۰۰,۵۳۴,۸۱۰	۶۲۶,۹۵۰,۹۳۳	۳,۲۹۹,۷۴۱,۷۴۵	۱۸۴,۸۲۱,۱۲۱,۴۷۳	۹۸,۴۳۴,۴۰۵,۵۴۳	۲۴۵,۸۲۳,۱۷۱,۹۳۸
۳۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۷,۱۷۸,۰۶۰	۱۰۹,۹۵۳,۵۳۳,۰۸۰	۲۷۸,۳۹۹,۹۷۳,۶۴۰	۱۰۴,۴۵۵,۸۴۷	۵۴۹,۷۶۷,۶۱۵	(۱۶۹,۱۰۰,۶۷۳,۰۲۲)	.	۲۳,۵۲۸,۸۵۵,۶۲۸
۳۳	حفاری شمال	۶۸,۳۳۱,۶۰۶	۳۷۳,۷۷۳,۸۱۴,۸۲۰	۴۹۱,۷۷۷,۳۳۸,۵۱۶	۳۵۵,۰۸۵,۱۹۱	۱,۸۶۸,۸۶۹,۴۳۴	(۱۲۰,۳۳۷,۳۰۸,۳۱۱)	(۲۶,۳۶۶,۳۸۲,۷۶۴)	(۳۳,۷۴۷,۲۰۲,۶۵۴)
۳۴	داروسازی کاسپین تامین	۱۰,۹۴۴,۱۰۸	۳۳۹,۶۱۴,۶۴۴,۷۴۴	۲۸۴,۰۵۰,۴۴۳,۴۵۶	۳۱۳,۱۳۳,۹۱۳	۱,۶۴۸,۰۷۳,۳۳۴	۴۳,۶۰۲,۹۹۴,۱۵۱	.	(۴۹۵,۱۶۷,۹۳۵)
۳۵	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	۶۰۸,۱۶۵,۳۳۶	۷,۶۰۲,۰۶۷,۶۷۹
۳۶	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۷	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۱۶۳,۰۸۰,۶۰۶	۴,۶۵۳,۹۷۹,۴۸۱	۵,۸۵۳,۹۷۷	۳۰,۸۱۰,۴۰۳	۱,۴۷۲,۴۳۶,۷۴۵	.	۸۱۱,۰۶۲
۳۸	زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۹	س. و خدمات مدیریت سند ب کشوری	۲۱۹,۳۹۱	۱,۹۹۷,۷۴۱,۰۱۰	۱,۱۰۲,۴۹۸,۸۴۹	۱,۸۹۷,۸۵۴	۹,۹۸۸,۷۰۵	۸۱۳,۳۵۵,۶۰۲	.	۴۴,۴۳۷,۸۷۶,۵۷۷
۴۰	سپنتا	۵۲۸,۳۱۴	۲۵۱,۶۰۴,۳۸۰,۷۲۰	۳۱۸,۱۴۰,۲۹۰,۵۵۳	۲۳۹,۰۲۴,۰۶۷	۱,۲۵۸,۰۲۱,۴۰۴	۳۱,۹۶۶,۹۴۴,۶۹۶	.	۱۰,۶۴۱,۳۱۵,۹۰۱
۴۱	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۱۰۲,۴۳۱,۳۴۴,۴۶۴	۱۰۹,۵۶۸,۳۲۸,۶۰۹	۹۷,۳۰۹,۶۸۲	۵۱۳,۱۵۶,۳۳۳	(۷,۷۴۶,۴۵۰,۰۴۹)	۴۳,۰۶۳,۳۹۱,۰۰۷	۳۷,۸۵۸,۸۰۷,۳۶۷
۴۲	سرمایه گذاری یارس توشه	۹۶,۶۷۳,۸۱۰	۶۰۳,۳۳۸,۷۷۱,۲۰۰	۶۵۹,۳۵۶,۳۵۱,۴۹۲	۵۷۳,۰۷۶,۸۳۳	۳,۰۱۶,۱۹۳,۸۵۶	(۵۹,۶۰۶,۸۵۰,۹۸۱)	۱۹,۸۵۰,۰۱۸,۱۷۱	۶۴,۴۹۲,۸۴۸,۴۰۵
۴۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۱,۴۷۷,۵۰۰	۲۵۰,۳۱۲,۸۷۵,۰۰۰	۳۴۲,۷۴۶,۱۸۹,۹۰۸	۲۳۷,۷۰۲,۳۳۱	۱,۲۵۱,۰۶۴,۳۷۵	۵,۹۷۷,۹۱۸,۴۸۶	۲۷۵,۰۲۷,۶۳۴,۰۷۳	.
۴۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۱۸,۳۴۷,۱۳۹,۰۱۰	.
۴۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۸۲,۴۶۹,۶۱۱	۵۱۸,۵۶۸,۹۱۳,۹۶۸	۶۱۴,۸۴۱,۸۷۶,۱۰۹	۴۹۲,۶۴۰,۴۶۸	۲,۵۹۳,۸۴۴,۵۷۰	(۹۹,۳۵۸,۴۴۷,۱۷۹)	۱۷,۲۷۴,۹۴۶,۸۰۶	۴۳,۸۱۸,۰۷۴,۷۷۳
۴۶	سرمایه گذاری سپه	۳۳,۹۹۵,۹۳۵	۳۷۱,۵۵۶,۵۴۵,۰۵۰	۲۲۰,۱۶۶,۹۶۳,۹۱۴	۲۵۷,۹۷۸,۷۱۸	۱,۳۵۷,۷۸۲,۷۲۵	۴۹,۷۷۳,۸۲۰,۶۹۳	۶۳,۲۲۹,۶۳۳,۴۱۷	۴۳,۹۲۰,۹۶۱,۷۶۳
۴۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۹,۴۹۵,۳۱۴	۱۴۶,۳۳۲,۷۸۱,۷۴۰	۱۴۳,۸۴۷,۵۶۹,۳۷۷	۱۳۹,۰۰۶,۶۴۹	۷۳۱,۶۱۳,۹۴۴	۱,۶۰۴,۵۹۸,۸۷۰	(۳۴,۳۴۸,۱۲۲,۴۵۵)	(۶,۰۶۷,۱۳۷,۰۸۹)
۴۸	سرمایه گذاری توکافولد(هلدینگ)	۴,۸۵۲,۶۹۰	۴۲,۷۰۳,۶۷۳,۰۰۰	۴۷,۱۲۴,۰۷۶,۰۳۸	۴۰,۵۶۸,۴۸۸	۲۱۳,۵۱۸,۳۶۰	(۴,۶۷۴,۴۹۰,۸۱۶)	۲۸۴,۱۳۶,۳۳۹,۹۱۷	۲۵۰,۰۵۳,۱۵۳,۱۶۲
۴۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۶۶۴,۱۶۵	۸۰۹,۶۳۳,۵۳۵,۱۵۰	۵۸۶,۹۳۰,۵۳۵,۹۲۸	۷۶۹,۱۴۳,۳۴۹	۴,۰۴۸,۱۱۷,۲۶۶	۲۱۷,۸۷۵,۷۲۹,۳۴۷	۱۵۳,۶۸۴,۹۴۶,۲۰۸	۳۹,۴۳۵,۱۰۲,۸۱۹
۵۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۶۰,۱۹۴,۵۳۳	۹۷۰,۹۳۷,۸۱۷,۳۹۰	۶۳۳,۶۶۷,۳۱۶,۸۵۹	۹۲۳,۳۹۰,۹۲۶	۴,۸۵۴,۶۸۹,۰۸۶	۳۳۱,۴۹۳,۵۲۰,۴۱۹	۸۴,۷۷۳,۴۱۱,۳۷۲	۴۱,۹۲۳,۸۲۴,۳۴۴
۵۱	سکه تمام بهار تحویلی امروزه رفاه	۳۹۰,۱۰۰	۳۳۶,۷۵۴,۴۶۳,۲۰۰	۳۱۶,۷۶۷,۴۷۴,۴۱۳	۴۲۰,۹۴۳,۰۷۸	.	۱۹,۵۶۶,۰۴۴,۷۰۹	۱۷۰,۵۷۴,۳۳۷,۹۸۶	(۱۴,۰۵۵,۹۱۸,۳۴۹)
۵۲	سکه تمام بهار تحویلی امروز صادرات	۳۳۱,۶۰۰	۲۶۷,۲۱۱,۲۷۹,۲۰۰	۲۳۲,۰۲۰,۹۳۴,۵۵۱	۲۳۴,۰۱۴,۰۹۹	.	۳۴,۸۵۶,۳۳۰,۵۵۰	۶۰,۴۴۸,۷۸۷,۰۸۴	۳۰,۳۷۹,۳۶۹,۵۸۴
۵۳	سکه تمام بهار تحویلی امروزه سامان	۹۱,۴۰۰	۱۰۵,۸۵۲,۰۷۶,۶۰۰	۹۳,۶۴۸,۳۱۶,۴۵۳	۱۳۲,۳۱۵,۰۹۶	.	۱۲,۰۷۱,۴۴۵,۰۵۱	۱۱,۹۰۸,۹۲۸	.
۵۴	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	(۹,۹۴۳,۳۳۵,۴۶۸)	۶,۴۸۱,۹۲۴,۹۶۶
۵۵	سیمان ارومیه	۱,۰۲۳,۱۳۱	۳۹,۸۵۰,۹۵۳,۴۵۰	۴۱,۳۰۳,۱۳۱,۳۷۸	۳۷,۸۵۸,۴۰۵	۱۹۹,۲۵۴,۷۶۲	(۱,۶۸۸,۲۹۱,۹۹۵)	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

نابداشتهای 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 ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
۵۶	سیمان غرب	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۲۸,۳۴۸,۳۱۹
۵۷	سیمان هگمتان	۴,۵۳۰,۳۹۷	۱۰۲,۳۵۱,۰۶۰,۳۹۰	۱۱۲,۳۴۹,۳۶۰,۱۶۰	۹۷,۱۳۸,۵۰۷	۵۱۱,۲۵۵,۳۰۱	(۱۰,۷۰۶,۶۹۳,۶۷۸)	۲۷,۱۵۹,۵۴۲,۴۸۱	۴۶,۹۹۹,۴۳۷,۰۰۶
۵۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۹,۸۸۶,۳۴۷	۸۶,۹۰۰,۱۱۱,۱۳۰	۹۱,۰۳۴,۴۲۲,۱۸۳	۸۲,۵۵۵,۱۰۶	۴۳۴,۵۰۰,۵۵۶	(۴,۶۵۱,۳۶۶,۷۱۵)	.	(۱,۱۶۵,۹۱۹,۵۸۷)
۵۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۷۰۳,۷۰۶,۱۲۹,۰۵۶	۶۷۸,۴۱۱,۳۲۶,۴۸۵	۶۶۸,۵۲۰,۸۲۳	۳,۵۱۸,۵۳۰,۶۴۵	۲۱,۱۰۷,۷۵۱,۱۰۳	۱۱۸,۹۸۸,۷۸۳,۶۶۸	۲۵۵,۲۱۴,۰۵۵,۷۷۶
۶۰	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.	(۳۲,۱۲۱,۰۰۶,۶۷۵)
۶۱	شرکت کی بی سی	۱,۵۹۳,۹۵۵	۳۰,۱۱۷,۷۷۹,۷۲۵	۴۳,۸۴۲,۳۱۱,۶۷۶	۲۸,۶۱۱,۸۹۱	۱۵۰,۵۸۸,۸۹۹	(۱۳,۹۰۳,۳۳۲,۷۴۱)	.	(۶,۳۹۷,۸۱۲,۰۸۷)
۶۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۷۸,۰۴۷	۳,۹۶۱,۳۳۳,۷۹۷	۲,۴۲۴,۳۹۶,۱۰۱	۳,۷۶۳,۶۳۸	۱۹,۸۰۸,۶۱۹	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	۱۲,۲۸۲,۸۷۶,۱۴۳	.	(۳,۴۸۱,۴۲۷,۸۰۷)
۶۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۸۱,۱۰۸	۶۱,۸۰۷,۳۸۱,۶۴۰	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	۱۰,۷۳۳,۳۷۱,۰۵۳	۱۷,۶۰۴,۸۴۶,۶۳۲
۶۶	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۵,۲۳۹,۲۶۲	.
۶۷	غلتک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۷,۰۶۷,۳۹۳
۶۸	فجر انرژی خلیج فارس	۷۵۰,۹۸۱۰	۲۴۹,۶۲۶,۰۸۴,۴۰۰	۱۶۹,۱۵۹,۷۶۹,۴۴۷	۲۳۷,۱۴۴,۷۸۰	۱,۲۴۸,۱۳۰,۴۲۲	۷۸,۹۸۱,۰۳۹,۷۵۱	۲۴,۸۸۶,۰۱۷,۹۵۰	(۴۳,۰۴۷,۱۲۲,۳۹۵)
۶۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۴۳,۶۱۹,۳۴۱	۱,۱۴۸,۰۶۱,۰۵۵,۱۳۰	۸۷۴,۸۶۳,۷۴۱,۰۰۰	۱,۰۹۰,۶۵۸,۰۰۳	۵,۷۴۰,۳۰۵,۲۷۶	۲۶۶,۳۶۶,۳۵۰,۸۴۳	۲۱۶,۱۶۸,۸۶۸,۴۵۵	۲۵۶,۴۲۳,۲۸۳,۵۷۰
۷۰	فولاد خراسان	۴,۸۷۱,۲۱۴	۱۲,۶۶۰,۲۸۵,۸۶۰	۱۰,۵۲۸,۴۶۱,۱۳۰	۱۲۰,۲۲۲,۷۰۹	۶۳۳,۰۱۴,۲۵۹	۲۰,۵۶۴,۹۵۳,۶۹۲	.	.
۷۱	فولاد خوزستان	۹۲,۳۹۸,۲۹۴	۱,۵۳۷,۶۸۹,۵۷۸,۰۴۰	۱,۳۳۹,۷۹۷,۱۹۵,۶۵۷	۱,۴۶۰,۸۰۵,۰۹۹	۷,۶۸۸,۴۴۷,۸۹۰	۱۸۱,۷۴۳,۱۲۹,۳۹۴	۴۹۴,۰۵۶,۸۴۵,۶۰۲	۶۲۶,۹۲۲,۲۲۳,۱۹۸
۷۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۷۸۶,۸۷۴	۲۱۹,۴۲۲,۷۵۷,۸۴۰	۲۷۱,۳۶۳,۷۵۲,۹۹۶	۲۰۸,۴۵۱,۶۲۰	۱,۰۹۷,۱۱۳,۷۸۹	(۵۳,۲۴۶,۵۶۰,۵۶۵)	۷۱,۶۰۴,۹۴۳,۳۸۲	۸۳,۰۱۵,۳۲۲,۳۱۲
۷۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۳,۲۴۹,۶۲۲	۱,۷۲۲,۲۸۳,۵۱۲,۱۰۰	۱,۴۸۵,۲۳۳,۵۹۹,۰۲۸	۱,۶۳۶,۱۶۹,۳۳۶	۸,۶۱۱,۴۱۷,۵۶۱	۲۲۶,۷۱۲,۳۲۶,۱۷۵	۵۹۵,۸۵۲,۹۳۵,۹۳۷	۲۸۲,۳۹۳,۶۶۵,۵۸۶
۷۴	کارخانجات داروپخش	۱,۵۰۶,۵۵۳	۴۵,۵۱۲,۹۶۶,۱۳۰	۵۰,۹۶۲,۹۵۳,۹۹۷	۴۳,۳۳۷,۳۱۸	۲۲۷,۵۶۴,۸۲۱	(۵,۷۲۰,۷۹۰,۰۱۶)	۲۶,۰۶۲,۰۲۵,۳۸۹	۴۶,۲۵۶,۴۸۲,۴۲۶
۷۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۲۵,۲۶۸,۱۳۴	۶۰,۱۰۸,۴۰۰	۳۱۶,۳۶۰,۰۰۰	(۹,۲۲۹,۷۳۶,۵۳۴)	.	(۲۰,۵۶۱,۳۳۳,۶۸۸)
۷۶	کویر تایر	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۶۵,۸۲۷,۷۹۳,۶۴۵	۱۲۰,۱۳۷,۰۸۶,۰۰۳	۶۲,۵۴۵,۹۰۴	۳۳۹,۱۸۸,۹۶۸	(۵۴,۶۹۱,۰۲۷,۸۳۰)	۱۱۴,۲۶۳,۶۲۵,۰۳۱	۹۷,۰۶۵,۳۶۸,۸۳۱
۷۷	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۹۱,۷۳۵,۸۲۲	۳۰۵,۷۵۵,۴۹۴,۷۲۶	۲۹۴,۴۱۳,۴۰۸,۱۱۱	۲۹۰,۴۶۷,۷۲۰	۱,۵۲۸,۷۷۷,۶۷۴	۹,۵۲۲,۸۴۱,۴۲۱	۳۸۶,۰۰۶,۹۶۸,۵۴۳	۱۵۸,۱۰۲,۳۱۱,۴۳۶
۷۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۹,۵۷۳,۱۸۸	۶۴۰,۴۸۵,۵۸۸,۹۶۰	۶۲۷,۳۴۰,۳۳۴,۳۱۲	۶۰۸,۴۶۱,۳۱۰	۳۲۰,۲۴۲,۹۴۵	۹,۳۳۴,۳۶۵,۳۹۳	.	.
۷۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۱۶۸,۳۹۵,۵۰۰	۲۲۴,۲۳۸,۹۵۰	۱,۱۸۰,۳۰۵,۰۰۰	۱۱۱,۴۶۸,۳۶۰,۵۵۰	.	۳۲۲,۴۷۷,۶۶۵
۸۰	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۳,۰۸۶,۵۰۱,۶۲۵	۴۶۰,۸۶۱,۳۷۱,۹
۸۱	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۱۰,۰۰۰	۶۵,۶۶۵,۱۹۰,۰۰۰	۵۷,۹۶۸,۸۰۴,۰۵۹	۶۲,۳۸۱,۹۳۱	۲۲۸,۳۲۵,۹۵۰	۷,۳۰۵,۶۷۸,۰۶۰	.	(۳,۲۴۹,۸۶۶,۵۵۹)
۸۲	مبین انرژی خلیج فارس	۵۶,۶۲۹,۸۷۴	۱,۳۹۴,۲۲۷,۴۹۷,۸۸۰	۹۱۳,۶۳۴,۱۹۳,۷۷۵	۱,۲۳۴,۵۱۶,۱۲۳	۶,۹۷۱,۱۳۷,۴۸۹	۴۷۲,۲۹۷,۶۵۰,۴۹۳	۱۲۸,۳۱۷,۰۱۲,۸۶۱	۷۳,۸۹۰,۵۹۱,۶۰۰
۸۳	مجتمع 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

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						ردیف	سهام
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
(۶۹,۲۷۱,۹۳۷,۹۲۷)	(۱۴,۳۹۳,۰۰۷,۰۲۰)	(۶۹,۴۱۷,۷۰۳,۱۴۷)	۱,۴۳۹,۸۱۳,۱۵۷	۲۷۳,۵۶۸,۳۰۰	۳۵۵,۶۷۰,۹۳۳,۰۴۰	۲۸۷,۹۶۶,۳۱۰,۳۵۰	۳۵,۲۳۳,۳۲۹	۸۴	مخابرات ایران
(۸۷,۰۹۶,۴۸۸,۳۷۷)	۹,۷۳۲,۰۳۸,۳۷۸	(۵۲,۲۷۸,۳۹۶,۸۹۷)	۸۶۲,۴۱۵,۳۹۵	۱۶۳,۸۵۸,۹۲۵	۲۲۳,۷۳۵,۲۰۱,۶۴۷	۱۷۲,۴۸۳,۰۷۹,۰۷۰	۸,۲۱۷,۳۹۳	۸۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۳۸,۶۳۱,۵۱۵,۱۹۰	۶۸,۹۳۸,۳۰۹,۶۶۰	.	.	.	.	.	.	۸۶	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۸۷,۳۵۷,۰۹۳,۹۵۶	۱۳۶,۳۳۳,۷۱۱,۳۹۹	۱۰۲,۶۳۲,۳۳۳,۳۵۵	۳,۹۰۱,۴۷۳,۲۷۶	۷۴۱,۲۷۹,۹۲۲	۶۷۳,۰۱۹,۵۶۸,۶۴۷	۷۸۰,۲۹۴,۶۵۵,۲۰۰	۳۷,۸۱۳,۸۴۰	۸۷	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۱۳,۰۵۸,۶۷۷,۵۵۵	۲۸۷,۳۰۷,۴۵۰,۹۹۱	۶۱,۶۹۷,۲۵۱,۶۷۶	۳,۲۷۶,۷۰۱,۲۱۸	۶۲۳,۵۷۳,۳۳۱	۵۸۹,۷۴۳,۷۱۷,۴۰۷	۶۵۵,۳۴۰,۲۴۳,۵۳۳	۴۸,۴۳۶,۰۸۶	۸۸	ملی صنایع مس ایران
۹۹,۳۲۵,۰۷۹,۳۴۲	(۴۴,۹۹۳,۰۲۳,۰۹۳)	۱۸۹,۳۲۸,۰۰۸,۰۳۰	۴,۳۸۸,۸۳۰,۳۳۶	۸۱۳,۸۷۷,۷۶۴	۶۸۳,۳۱۵,۳۵۱,۱۵۰	۸۷۷,۷۶۶,۰۶۷,۲۸۰	۱۸,۱۲۳,۰۴۰	۸۹	نفت ایرانول
.	.	۳,۲۱۸,۷۹۷,۱۸۴	۲۳۲,۲۶۲,۰۸۴	۴۴,۱۲۹,۷۹۶	۴۳,۹۵۷,۲۲۷,۷۶۸	۴۶,۴۵۲,۴۱۶,۸۳۳	۲,۳۸۷,۸۰۸	۹۰	نفت پاسارگاد
۶,۹۳۴,۶۸۱,۹۴۶	۴۷,۵۹۵,۳۳۴,۰۷۸	(۳۱,۲۵۵,۶۵۳,۲۶۸)	۶۶۱,۹۴۸,۶۰۸	۱۲۵,۷۷۰,۳۳۶	۱۵۳,۸۵۷,۶۵۶,۰۵۵	۱۳۲,۳۸۹,۷۲۱,۶۳۱	۶۳,۹۸۷,۳۹۹	۹۱	نیروترانس
(۵۶۴,۹۸۳,۶۳۹)	۱۶,۴۵۷,۳۹۹,۳۳۴	(۲,۱۰۴,۱۹۸,۴۴۳)	۱۸۶,۱۸۱,۵۹۸	۳۵,۳۷۴,۵۰۴	۳۹,۱۱۸,۹۶۱,۹۰۱	۳۷,۲۳۶,۳۱۹,۵۶۰	۴,۸۱۰,۸۹۴	۹۲	واسپاری ملت
۶,۰۷۹,۴۶۰,۸۰۱,۶۹۵	۶,۹۰۷,۴۴۵,۰۸۲,۸۸۳	۴,۵۳۵,۱۹۸,۷۰۳,۸۱۴	۱۳۸,۱۰۷,۰۳۱,۷۹۱	۳۷,۱۳۷,۶۰۸,۳۱۵	۲۳,۶۳۰,۷۹۰,۸۳۳,۲۸۲	۲۸,۳۳۱,۲۲۴,۱۷۶,۳۰۲			

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

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						ردیف	حق تقدم سهام
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
.	.	(۹,۲۱۲,۵۸۴,۶۶۴)	۸۸,۷۹۶,۷۳۴	۱۶,۸۷۱,۳۷۸	۲۶,۸۶۶,۲۶۱,۳۸۳	۱۷,۷۵۹,۳۴۴,۸۳۱	۸,۵۷۵,۲۵۱	۱	ح. بیمه اتکالی امین
.	.	۳۲,۳۳۵,۳۰۷,۰۶۶	۱۹۶,۹۹۹,۳۸۶	۳۷,۴۲۹,۸۸۳	۶,۹۳۰,۲۴۰,۹۴۵	۳۹,۳۹۹,۸۷۷,۲۸۰	۹,۴۰۳,۳۱۲	۲	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسین
.	۷۶,۵۸۵,۷۴۶,۶۱۰	.	.	.	.	.	.	۳	ح. سرمایه گذاری صبا تامین
۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	.	.	.	.	.	.	.	۴	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	۴۲,۴۳۵,۹۸۲,۹۹۴	۲۷۷,۳۸۸,۹۷۳	۵۲,۷۰۳,۹۰۵	۱۲,۷۱۱,۷۱۸,۷۷۳	۵۵,۴۷۷,۷۹۴,۶۴۵	۱۰,۳۵۹,۹۹۹	۵	ح. کویر تایر
.	۵۲,۳۳۸,۸۹۹,۴۲۹	.	.	.	.	.	.	۶	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱	۱۳۸,۹۲۴,۶۴۶,۰۳۹	۶۵,۴۵۸,۶۰۵,۳۹۶	۵۶۳,۱۸۵,۰۸۳	۱۰۷,۰۰۵,۱۶۶	۴۶,۵۰۸,۲۲۱,۱۰۱	۱۱۲,۶۳۷,۰۱۶,۷۴۶			

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰
۱	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۰۰۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	۳۶,۹۱۲,۰۱۵	۱۳۷,۶۲۳,۷۵۷
۲	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶	.	.	.	.	.	.	۶,۳۳۹,۶۵۲,۷۵۰	.
۳	اجاره دولت آپرورش- کاردان ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.	۲,۸۸۵,۳۰۳,۱۲۵	.
۴	اجاره دولتی آپرورش- ملت ۹۹۱۱۱۸	.	.	.	.	.	.	۱,۶۳,۵۸۴,۹۸۲	.
۵	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶	۱۵,۲۰۰	۱۴,۷۲۵,۵۰۰,۳۰۰	۱۳,۳۳۹,۲۷۳,۶۱۸	۲,۶۶۸,۹۹۷	.	۱,۳۸۳,۵۵۷,۶۸۵	.	۳۳۱,۳۸۹,۳۷۸
۶	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۶۲,۷۲۸	۱۰۵,۰۱۰,۱۶۸,۴۰۸	۱۰۳,۶۰۸,۳۸۲,۰۶۹	۱۹,۰۳۳,۰۹۳	.	۱,۳۸۲,۷۵۳,۲۴۶	.	.
۷	اسناد خزانه- م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳	۱۳,۴۴۳	۱۲,۸۱۷,۸۱۴,۷۵۸	۱۱,۶۹۴,۸۲۵,۸۱۲	۲,۳۲۵,۹۲۹	.	۱,۱۹۰,۷۱۲,۹۵۷	۱,۰۷۴,۰۴۰,۴۲۱	۵۵۷,۹۶۱,۳۱۰
۸	اسناد خزانه- م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱	۱۵۵,۱۱۸	۱۴۶,۳۱۹,۳۴۱,۶۸۶	۱۳۵,۶۵۹,۸۲۵,۶۰۹	۲۶,۵۲۰,۳۶۳	.	۱۰,۶۳۲,۸۹۵,۷۱۴	.	۱,۵۴۶,۰۷۰,۱۸۵
۹	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۳۳۲,۵۱۲,۳۰۷
۱۰	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۸-۲۰۱۹	۳,۱۲۶	۲,۷۸۹,۲۰۱,۶۳۴	۲,۶۶۵,۶۹۸,۷۴۶	۵۰,۵۴۳	.	۱۲۲,۹۹۷,۳۴۵	.	۱,۱۰۶,۴۶۸,۰۱۲
۱۱	اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۴۱۲,۵۰۳,۴۶۴
۱۲	اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۵۱,۳۳۰	۴۴,۵۹۸,۳۷۸,۴۸۰	۴۰,۹۸۵,۸۳۷,۲۳۰	۸,۰۸۲,۴۵۶	.	۳,۶۰۴,۴۵۷,۷۹۴	.	۹۵۴,۷۷۰,۲۰۸
۱۳	اسناد خزانه- م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۸۹,۳۸۰	۷۶,۳۳۴,۷۰۴,۶۴۰	۶۹,۵۲۶,۷۳۴,۳۱۴	۱۳,۸۱۷,۵۴۰	.	۶,۶۹۴,۱۵۲,۸۸۶	.	۹۰۶,۴۶۶,۰۶۷
۱۴	اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۴۷۰,۹۲۲,۸۰۰
۱۵	اسناد خزانه- م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۱۲,۳۲۰	۱۰,۳۲۷,۲۰۱,۶۰۰	۹,۳۶۹,۸۸۳,۳۶۹	۱,۸۵۳,۶۸۰	.	۹۵۵,۴۶۴,۵۵۱	۶۰۰,۰۲۲,۶۰۶	۱۵۰,۳۵۱,۶۱۰
۱۶	اسناد خزانه- م ۲۰ بودجه ۹۷-۲۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۲,۵۲۳,۶۵۱
۱۷	اسناد خزانه- م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۰۰,۵۱۳,۴۴۳
۱۸	اسناد خزانه- م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹,۹۱۸,۴۸۷
۱۹	اسناد خزانه- م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	۱۵,۷۶۲	۱۵,۵۲۷,۱۱۴,۶۷۶	۱۴,۱۳۹,۱۰۳,۲۲۲	۲,۸۱۴,۲۹۰	.	۱,۳۸۵,۱۹۷,۱۶۴	۲۴,۱۱۵,۰۷۲	۴۳۴,۸۲۶,۰۴۴
۲۰	اسناد خزانه- م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۲۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۶,۵۱۵,۶۹۱	۲,۸۲۵,۰۵۳	.	۲۲۷,۱۵۹,۲۵۶	.	.
۲۱	اسناد خزانه- م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱	۵۵,۶۷۰	۴۲,۸۶۶,۶۷۹,۳۸۰	۴۲,۳۶۱,۲۵۶,۳۲۷	۷,۷۶۹,۵۸۶	.	۴۹۷,۶۵۳,۴۶۷	.	.
۲۲	اسناد خزانه- م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۰,۴۸۰,۸۹۹
۲۳	اسناد خزانه- م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۵۹۲,۳۸۱
۲۴	اسناد خزانه- م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۵۳۵,۷۷۱,۵۳۴
۲۵	اسناد خزانه- م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۴۵۵,۱۳۹,۴۲۲
۲۶	اسناد خزانه- م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	۳۸,۱۲۳	۳۷,۷۲۰,۷۶۴,۲۲۷	۳۴,۰۸۷,۳۷۱,۹۳۵	۶,۸۳۶,۸۸۹	.	۳,۶۲۶,۵۵۵,۴۰۳	.	۸۲۱,۸۷۰,۹۹۶
۲۷	اسناد خزانه- م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	۹۰,۶۹۱	۸۷,۷۹۰,۱۵۷,۶۷۴	۷۹,۴۱۷,۷۶۸,۷۳۴	۱۵,۹۱۱,۹۶۶	.	۸,۳۵۶,۴۷۶,۹۸۴	.	۱,۳۴۰,۰۸۱,۷۹۵
۲۸	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	.	.	.	.	.	.	.	۸۸,۱۴۳,۲۰۰,۳۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰						
			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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۸۳,۵۲۸	۰	۹,۷۴۱,۱۱۶,۴۷۲	۰	۰	
۳۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۸۶,۰۶۲	۰	۲,۰۷۲,۷۱۳,۹۳۸	۰	۰	
۳۳	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۴	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۰۷	۲۵,۰۰۰	۲۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۹۳۸	۰	۱۹۱,۳۵۴,۳۷۵	۰	۰	
۳۵	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۰۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۶	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴۰۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۰۰,۴۳۷	۰	۱۵۶,۰۹۹,۵۶۳	۰	۰	
۳۷	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۰۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
			۱,۹۳۵,۷۶۲,۳۹۱,۳۱۳	۳۶۰,۳۸۷,۳۵۰	۰	۵۲,۲۲۱,۳۱۸,۸۰۰	۱۷۵,۰۵۷,۲۸۷,۶۴۵	۱۴۹,۱۷۸,۰۶۸,۳۲۹	

چیت گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۷ - سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		نام شرکت
								خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	
۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۲۰,۳۸۶,۱۹۰	۳,۵۰۰	۶۲,۱۸۷,۸۵۵,۰۰۰	۵,۶۲۲,۰۵۵,۴۵۰	۸۶,۵۵۵,۷۹۹,۵۵۰	۲۸,۲۸۸,۲۷۵,۴۷۷	
۲	تایدیواتر خاورمیانه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۰,۵۸۰,۷۳۵	۱,۶۰۰	۱۶,۹۱۶,۱۷۶,۰۰۰	۱,۳۲۲,۸۷۶,۶۶۶	۱۵,۳۹۳,۳۹۹,۳۳۴	۰	
۳	مخابرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۲۶,۳۳۳,۲۶۹	۳۰۰	۷,۸۱۹,۹۹۸,۷۰۰	۳۳۱,۷۵۸,۴۷۶	۷,۵۸۸,۲۴۰,۲۲۴	۰	
۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۹,۹۶۵,۳۱۶	۵۰۰	۳,۷۷۷,۶۵۷,۰۰۰	۳۱۵,۷۰۰,۹۷۷	۴,۴۲۱,۱۵۶,۰۲۲	۰	
۵	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۹,۶۳۳,۸۸۰	۱۳۵	۱۲,۰۵۴,۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۸۲,۱۶۴,۴۸۹	۱۰,۹۷۱,۹۴۵,۵۱۱	۶,۷۷۷,۰۱۶,۳۷۳	
۶	ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۲,۹۲۶,۰۸۶	۲۸۰	۹,۳۲۲,۱۰۳,۰۰۰	۰	۹,۳۲۲,۱۰۳,۰۰۰	۰	
۷	تراکتورسازی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۱,۶۴۳,۱۱۷	۵۵۰	۶,۴۳۱,۲۲۰,۸۱۲	۵۹۵,۵۵۴,۸۲۹	۵,۸۳۵,۶۶۳,۹۹۳	۱۱,۳۵۸,۰۹۲,۲۳۰	
۸	نیروترانس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۰,۱۹۰,۳۶۵	۵۰۰	۵۰,۹۵۱,۸۲۵,۰۰۰	۰	۵۰,۹۵۱,۸۲۵,۰۰۰	۰	
۹	توسعه مادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۴۱,۲۸۰,۳۵۸	۶۰۰	۲۲,۷۶۸,۲۱۴,۰۰۰	۰	۲۲,۷۶۸,۲۱۴,۰۰۰	۰	
۱۰	پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱۱,۰۲۰,۸۸۸	۱,۲۲۰	۱۲,۳۳۵,۲۸۲,۳۶۰	۱,۰۲۱,۱۷۵,۸۵۱	۱۲,۳۳۴,۳۰۷,۴۰۹	۰	
۱۱	کارخانجات داروپخش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱,۵۰۶,۵۵۳	۱,۷۸۱	۲,۶۸۳,۱۷۰,۸۹۳	۱۵۵,۹۷۷,۰۲۰	۲,۵۲۷,۱۹۳,۸۷۳	۵,۳۰۸,۳۲۵,۶۸۱	
۱۲	سیمان حکمتان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۰	۳,۵۲۵,۷۷۲	۲,۶۰۰	۱۱,۷۶۷,۰۰۷,۲۰۰	۸۰,۵۰۴,۰۷۷	۱۱,۷۵۸,۵۰۳,۱۲۳	۰	
۱۳	سیمان غرب	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱,۰۱۶,۳۴۰	۱,۳۵۰	۱,۶۰۴,۳۳۸,۰۰۰	۶۲,۳۳۴,۱۳۳	۱,۵۴۱,۰۰۸,۸۶۸	۰	
۱۴	سیمان ارومیه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱,۰۲۲,۱۳۱	۳,۳۷۰	۳,۵۵۰,۳۶۴,۵۷۰	۱۴۰,۱۴۲,۰۲۲	۳,۴۱۰,۱۲۲,۵۴۸	۰	
۱۵	سیتنا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۵۳۳,۲۱۴	۵۱,۹۶۸	۲۷,۹۶۹,۹۰۵,۱۵۲	۲,۲۸۶,۸۷۷,۵۱۱	۲۵,۶۸۳,۰۲۷,۵۴۱	۰	
۱۶	معنی صنعتی چادرملو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲,۸۱۷,۸۴۰	۲,۳۱۰	۴۴,۳۸۴,۵۹۱,۲۰۰	۰	۴۴,۳۸۴,۵۹۱,۲۰۰	۰	
۱۷	معنی و صنعتی گل کهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۳,۵۵۶,۳۵۲	۱,۳۰۰	۵۰,۱۳۱,۱۷۷,۰۰۰	۰	۵۰,۱۳۱,۱۷۷,۰۰۰	۰	
۱۸	فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۹	۸۹,۰۹۸,۲۹۴	۸۰۰	۷۱,۲۷۸,۶۳۵,۲۰۰	۰	۷۱,۲۷۸,۶۳۵,۲۰۰	۱۵,۹۲۷,۴۷۷,۴۳۲	
۱۹	پتروشیمی خارک	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳,۸۸۸,۳۲۶	۵,۲۰۰	۲۰,۳۱۹,۳۹۵,۲۰۰	۰	۲۰,۳۱۹,۳۹۵,۲۰۰	۰	
۲۰	شرکت پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۲۷۱,۰۵۴	
۲۱	بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۳	۷۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	
۲۲	بانک صادرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۷۵۶,۳۰,۸۸۸	۱۱	۸۳۱,۶۳۳,۶۶۸	۷۷,۰۱۲,۷۷۷	۷۵۴,۶۲۱,۸۹۱	۰	
۲۳	پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۳,۰۰۶,۳۷۷	۱۳,۰۰۰	۶۹,۱۵۴,۷۲۱,۰۰۰	۰	۶۹,۱۵۴,۷۲۱,۰۰۰	۲۰,۸۷۹,۱۸۹,۲۶۷	
۲۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۲۵	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳,۹۹۹,۹۹۹	۳,۸۵۰	۱۵,۳۹۹,۹۹۶,۱۵۰	۱,۴۰۸,۷۱۱,۵۳۳	۱۳,۹۹۱,۲۸۴,۶۱۷	۰	
۲۶	پالایش نفت شیراز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴,۳۲۰,۳۱۳	۱۴,۳۲۰	۸۰,۳۱۸,۲۵۲,۶۹۰	۷,۳۳۷,۰۶۰,۰۶۹	۷۳,۹۸۱,۱۹۲,۶۲۱	۰	
۲۷	پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۵,۶۹۱,۳۱۳	۴,۱۷۵	۲۲,۲۷۵,۸۲۰,۳۷۵	۰	۲۲,۲۷۵,۸۲۰,۳۷۵	۰	
۲۸	نفت ایراتول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۰	۱۸,۱۳۳,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۰,۶۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۰	۹۰,۶۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۰	
۲۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۰	۱,۶۲۳,۰۰۰	۲,۰۰۸	۲,۷۱۹,۵۸۴,۰۰۰	۰	۲,۷۱۹,۵۸۴,۰۰۰	۰	
۳۰	شرکت بی بی سی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱,۵۲۹,۹۵۵	۱,۵۲۰	۵,۹۳۷,۰۳۵,۷۵۰	۲,۶۲۰,۰۳۵,۷۵۰	۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۳۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳۵,۶۹۱,۹۷۴	۲,۲۰۰	۱۰۰,۸۱۶,۳۳۲,۸۰۰	۲,۰۹۷,۷۷۷,۵۵۱	۹۸,۷۱۸,۵۵۵,۲۴۹	۰	
۳۲	داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۱,۱۴۳,۱۰۸	۲,۰۵۰	۲۲,۸۳۵,۳۲۱,۴۰۰	۱,۴۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۰,۰۷۱,۴۰۰	۰	
۳۳	فولاد کوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۷,۹۵۵,۵۸۸	۱,۴۰۰	۱۱,۷۸۹,۱۳۲,۰۰۰	۰	۱۱,۷۸۹,۱۳۲,۰۰۰	۰	
۳۴	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۳۵	مین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۶۴,۲۸۲,۱۶۳	۱,۸۰۰	۱۱۵,۷۰۷,۸۹۳,۴۰۰	۱۱۵,۷۰۷,۸۹۳,۴۰۰	۱۱۵,۷۰۷,۸۹۳,۴۰۰	۰	
۳۶	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۰,۳۷۸,۰۰۰	۳۰۰	۳,۱۱۳,۳۱۸,۰۰۰	۲۸۶,۵۵۸,۳۷۳	۲,۸۲۶,۷۵۹,۶۲۷	۲,۵۶۲,۰۲۲,۳۲۵	
۳۷	پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۳۲۵,۷۲۳	۶,۵۰۰	۹,۳۳۲,۲۵۸,۰۰۰	۷۳۳,۷۸۰,۱۸۶	۸,۵۹۸,۴۷۷,۸۱۴	۱۳,۰۰۰	
۳۸	فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۸	۷۵۰,۹۸۱,۰	۲,۰۰۰	۱۵,۰۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۷,۲۱۱,۵۴۴	۱۴,۷۱۷,۲۱۱,۵۴۴	۰	
۳۹	ولسپاری ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۸	۴,۸۱۰,۸۹۲	۱۲۸	۶۶۲,۹۰۳,۳۷۲	۱۳۸,۰۳۰,۲۹۱	۶۵۰,۸۷۳,۰۸۱	۰	
۴۰	پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۴۱	تامین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۲۶,۴۱۷,۹۶۹	۸۲	۲,۲۱۹,۱۰۹,۳۹۶	۰	۲,۲۱۹,۱۰۹,۳۹۶	۰	
۴۲	پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۵,۹۸۸,۰۹۹	۱۴,۳۰۰	۸۵,۰۳۱,۰۰۵,۸۰۰	۰	۸۵,۰۳۱,۰۰۵,۸۰۰	۰	
۴۳	پلی پروپیلن جم - جم بیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۰	۳,۹۱۲,۷۶۶	۱۰,۰۰۰	۳۸,۹۲۷,۶۶۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۲۲۱,۴۹۹	۳۶,۹۰۵,۴۳۸,۷۰۰	۱۸,۷۱۷,۷۱۵,۴۸۱	
۴۴	پخش هجرت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۰,۳۳۳,۱۳۳	۱,۸۶۸	۱۹,۰۹۶,۸۱۲,۳۳۴	۷۵۴,۸۱۲,۵۴۴	۱۸,۳۳۲,۹۹۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۲,۰۱۲,۰۳۰	
۴۵	شیرپا نسوزیزه پتکه کیلان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۲۶۱,۳۲۰	۵۰۰	۱۳۰,۶۲۰,۰۰۰	۷,۱۸۶,۲۱۴	۱۲۳,۴۳۳,۷۸۶	۰	
۴۶	رایان هم آفر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۴۸,۴۲۲	۵۰۰	۳۷۷,۶۲۱,۰۰۰	۰	۳۷۷,۶۲۱,۰۰۰	۰	
۴۷	پتروشیمی تندگویان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۲۲,۱۷۶,۴۲۹	۷۸۰	۱۷,۳۷۵,۹۴۲,۲۳۰	۰	۱۷,۳۷۵,۹۴۲,۲۳۰	۰	
۴۸	پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۸	۳,۳۱۱,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۳۸,۰۷۶,۹۶۰,۰۰۰	۰	۳۸,۰۷۶,۹۶۰,۰۰۰	۰	
۴۹	سیند ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۶۳۳,۶۸۹	۳,۰۰۰	۱,۹۰۱,۰۶۷,۰۰۰	۰	۱,۹۰۱,۰۶۷,۰۰۰	۰	
۵۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۷۱۷,۴۲۹	۵,۵۵۰	۹,۵۳۱,۷۳۰,۸۵۰	۰	۹,۵۳۱,۷۳۰,۸۵۰	۰	
۵۱	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۶	۱۵۳,۲۶۴	۱۱۰	۱۶,۸۶۹,۰۰۰	۰	۱۶,۸۶۹,۰۰۰	۰	
۵۲	لژیونیک کارآفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۲۰۰,۵۵۸۲	۱۶۵	۳۳۰,۸۲۱,۰۰۰	۲۲۶,۵۰۳	۳۲,۳۱۴,۵۱۷	۰	
۵۳	پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۵۴	نفت ایراتول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۵	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۶	پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۷	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۸	داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۹	فولاد کوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۶۰	بیمه انکابی ایرانیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۶۱	مین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیش و

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		خالص درآمد سود سهام - ریال
			تاریخ تشکیل در زمان 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	
۷۰	لژیستیک پارسبان		-	-	-	-	-	-	-	۸۲۶,۳۸۹,۵۴۷
۷۱	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر		-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۵۵,۴۸۲,۷۵۴
۷۲	پتروشیمی پارس		-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۹۹,۹۳۷,۰۰۰
۷۳	تامین سرمایه لوتوس پارسبان		-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۹۰,۱۶۱,۵۶۰	
۷۴	پتروشیمی خراسان		-	-	-	-	-	-	۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۵	تامین سرمایه نوین		-	-	-	-	-	-	۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۶	پتروشیمی نوری		-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۳۸,۰۸۶,۵۰۰	
۷۷	پخش هجرت		-	-	-	-	-	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۸	صنعتی دوده قام	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۵۶۱,۰۱۲	۶۸۰	۳۸۱,۳۸۸,۱۶۰	۲۸,۹۷۳,۷۸۴	۲۵۲,۵۱۴,۳۷۶	۵۱۷,۰۶۴,۹۲۵	۱۱,۶۱۶,۳۷۰,۳۰۵
۷۹	مجمع صنایع لاستیک یزد		-	-	-	-	-	-	-	۶۲۱,۶۰۱,۸۵۰
۸۰	سیمان ساوه		-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۰۳۸,۰۰۰
۸۱	شیرپاشنوزیزه پگاه کیلان		-	-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۷۳۸,۰۰۰
۸۲	تامین سرمایه بانک ملت		-	-	-	-	-	-	-	۸۵,۱۶۴,۳۲۰
۸۳	پلیمر آریا ساسول		-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۴	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۸۲,۴۶۹,۶۱۱	۱,۹۳۰	۱۵۹,۱۶۶,۳۳۹,۳۳۰	۱۵۹,۱۶۶,۳۳۹,۳۳۰	۱۰۵,۷۵۵,۶۸۸,۰۷۱	۱۹,۲۷۶,۴۴۸,۰۰۰	
۸۵	صنعتی زر ماکارون		-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۲۵,۴۶۲,۳۲۰
۸۶	سرمایه گذاری سیمان تامین		-	-	-	-	-	-	-	۳۹۱,۱۳۱,۶۹۸
۸۷	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک		-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۴۶۸,۸۰۰
۸۸	پتروشیمی ارومیه		-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۸۲۸,۸۲۱
۸۹	فولاد امیرکبیر کاشان		-	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۳۳۸,۷۲۶
۹۰	خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه		-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۸۸۹,۳۶۸,۰۰۰
۹۱	سرمایه گذاری صنعت نفت		-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۰۳,۲۱۹,۳۰۰
۹۲	سرمایه گذاری سپه		-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۱۳,۶۱۳,۵۷۱
۹۳	سرمایه گذاری پارس توشه		-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۴	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴,۶۶۴,۱۶۵	۲,۰۰۰	۸۱,۳۳۰,۳۳۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۳۸۳,۱۵۴	۷۹,۶۹۰,۸۴۶,۸۴۶	۱۸,۱۶۱,۵۹۹,۱۲۹	
۹۵	سرمایه گذاری غدیر		-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۹۹,۷۱۸,۱۰۰
۹۶	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۲۱,۳۷۷,۵۰۰	۱,۳۵۰	۲۸,۹۱۴,۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۹۳,۳۵۸,۸۲۴	۲۴,۹۰۱,۲۶۶,۱۷۶	۲۹,۳۷۲,۴۶۹,۵۲۲	
۹۷	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین		-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۸۲۶,۳۷۷,۵۷۰
۹۸	شرکت ملی صنایع مس ایران		-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹	تراکتور سازی ایران		-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۳۵۰
۱۰۰	نیروترانس		-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۵۸,۳۳۸,۶۰۰
۱۰۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۵,۵۹۹,۶۰۰
۱۰۲	مجمع پتروشیمی شیراز		-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰
۱۰۳	کارخانجات داروپخش		-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۴,۱۷۷,۶۰۰
۱۰۴	سیمان حکمتان		-	-	-	-	-	-	-	۵۶۱۳,۳۶۶,۲۰۰
۱۰۵	پالایش نفت اصفهان		-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۰,۵۱۶,۱۵۰
۱۰۶	معذنی و صنعتی چادر ملو		-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۴,۴۰۰,۸۰۰
۱۰۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۶,۱۴۹,۶۲۲	۴۰۰	۵۸,۲۵۸,۸۹۸,۸۰۰	۵,۴۱۳,۶۲۱,۷۹۷	۵۳,۰۲۶,۲۲۷,۰۰۳	۱۵,۳۲۲,۳۰۵,۵۸۲	
۱۰۸	فولاد خوزستان		-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۲۹,۵۱۳,۴۴۰
۱۰۹	کالسیمین		-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۰	پتروشیمی زاگرس		-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۹,۶۸۸,۴۵۴
۱۱۱	پتروشیمی پردیس - بوریس		-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۲۳,۹۹۷,۰۰۰
۱۱۲	کنترلش نفت و گاز پارسبان		-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۷۳۴,۹۹۸,۸۰۰
۱۱۳	پالایش نفت شیراز		-	-	-	-	-	-	-	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۴	مجمع صنایع لاستیک یزد		-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۴,۵۵۲,۹۰۰
۱۱۵	سیمان ساوه		-	-	-	-	-	-	-	۷۶۲,۵۲۹,۷۲۶
۱۱۶	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۱,۰۴۲,۷۳۵	۲۲,۰۲۸,۹۷۵,۲۶۵	۳۹۸,۸۲۰,۰۵۲	
۱۱۷	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۳	۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۱۳,۴۰۹	۲۷۷,۳۸۶,۳۹۱	-	
۱۱۸	شرکت م صنایع و معادن اجداد سپاهان	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۴۱۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۶۲,۰۲۵	۹۸۵,۰۳۷,۹۷۵	-	
										۸۶۵,۲۲۶,۳۷۶,۳۵۲
										۶۶۷,۰۵۶,۵۵۸,۵۲۸
										۱,۶۰۱,۸۲۵,۶۱۶,۱۴۴
										۲۶,۲۹۵,۶۶۱,۷۰۸
										۱,۶۲۸,۲۲۱,۰۷۷,۸۵۲

پوست گزارشش
شخص اندیشان

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:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۰۳,۷۴۷,۰۸۷,۵۴۳	۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱	۸۵۶,۰۷۳,۰۱۰,۱۰۷	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۲۷,۲۰۰,۰۳۶,۰۱۴	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۳۰۳,۰۲۱,۸۹۰,۶۷۳	۱۶۵,۲۶۰,۲۹۳,۰۰۹	۱۱۲,۸۰۷,۳۳۷,۱۲۱	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به			تاریخ سرمایه گذاری	
۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰				
سود	سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	-	۷۵,۰۰۰	۰.۱۸	۷۴۱,۰۹۰	۱۳۰۰/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۴ سود اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد
۱۳,۳۱۰,۶۴۲,۸۷۲	۶,۷۶۸,۸۶۶,۳۱۲	۴,۳۹۹,۵۱۷,۴۰۱	۰.۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۰/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳ سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۵۲۳-۰۰۰
-	-	۴۰,۰۷۰,۰۱۷,۳۱۱	۰.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴
۱۷,۵۴۱,۳۸۳,۳۹۶	۷,۳۰۱,۷۰۲,۳۹۶	۶,۵۲۳,۰۶۵,۳۵۰	۰.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۴ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵
-	-	۱,۰۳۳,۶۸۸,۶۲۷	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۱ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۷
۳,۵۵۸,۳۹۹,۳۵۷	-	۸,۱۳۳,۵۶۸,۷۲۵	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۳۹۹/۱۰/۰۹ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۱۱
۲,۹۸۳,۰۶۳,۳۹۰	-	۸,۱۳۳,۰۳۳,۷۳۹	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۳۹۹/۱۱/۰۷ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۷۰-ش.خ ۰۱۱۲
۲۲,۷۵۲,۳۱۰	۲۲,۷۵۲,۳۱۰	-	۰.۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴ سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۴,۰۸۷,۳۳۹,۷۳۶	۲,۵۳۷,۳۱۱,۷۹۵	-	۰.۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸ سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸
۴,۰۸۷,۳۳۹,۷۳۶	۲۵,۳۷۳,۱۱۷,۹۶۸	-	۰.۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸ سود اوراق مشارکت اجاره دولت آپوروش-کاردان ۹۹۱۱۱۸
۵۸,۵۷۲,۳۴۶,۷۳۳	۲۵,۶۲۸,۹۹۸,۱۷۹	-	۰.۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶ سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۱۲۲۶-۹۹
۶۲,۳۸۸,۱۱۱,۵۸۲	۲۰,۰۶۱,۵۳۲,۰۲۰	-	۰.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۷ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶
-	-	۹,۰۸۹,۵۳۰,۳۳۱	۰.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۲
-	-	۸,۴۱۴,۷۴۴,۵۲۳	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴ سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴
۲۰۳,۷۴۷,۰۸۷,۵۴۳	۹۷,۸۲۴,۲۴۰,۹۸۱	۸۵۶,۰۷۳,۰۱۰,۱۰۷				

۱۸-۲- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به			تاریخ سرمایه گذاری	
۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰				
سود	سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال	درصد			
۹۰,۴۵۲,۴۱۲,۵۸۷	۶۲,۵۰۰,۵۳۰,۳۰۴	۲۲,۲۰۸,۹۰۴,۶۹۴	۱۰		۱۳۹۵/۰۷/۱۸	سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
۸,۱۲۲,۳۹۰,۵۴۳	۴,۹۳۵,۵۲۱,۷۲۴	۴,۹۹۱,۱۳۱,۳۲۰	۱۰		۱۳۹۹/۰۳/۱۸	سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱-۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷
۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۲۷,۲۰۰,۰۳۶,۰۱۴				
-	-	-				
۹۹,۲۷۴,۸۰۳,۱۳۰	۶۷,۴۳۶,۰۵۲,۰۲۸	۲۷,۲۰۰,۰۳۶,۰۱۴				

هزینه تنزیل سودخالص

پست گزارش
شخص اندیشان

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
درآمد تنزیل سود سهام	۴,۵۰۶,۴۷۷,۸۷۹	۲,۴۶۸,۷۸۷,۶۰۰	۲,۴۷۲,۸۹۸,۴۷۹
درآمد تنزیل سود بانک	۱۴,۰۳۹,۳۰۲	.	۴۸۱,۲۱۷,۷۷۵
تعدیل کارمزد کارگزار	.	۴۷۹,۸۶۶,۴۳۷	.
	۴,۵۲۰,۵۱۷,۱۸۱	۲,۹۴۸,۶۵۴,۰۳۷	۲,۹۵۴,۱۱۶,۲۵۴

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

مدیر صندوق	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
متولی	۲۵۷,۰۵۹,۴۵۴,۳۶۵	۲۴۲,۱۵۹,۷۷۸,۲۴۹	۴۵۶,۸۹۱,۱۶۰,۸۶۷
حسابرس	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴۴,۷۵۸,۱۷۴	۹۱,۶۵۹,۴۱۲	۲۱۶,۳۳۳,۹۰۵
	۲۵۷,۸۰۴,۲۱۲,۵۳۹	۲۴۲,۵۵۱,۴۳۷,۶۶۱	۴۵۷,۴۰۷,۴۸۴,۷۷۲

۲۱- سایر هزینهها

هزینه تصفیه	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
هزینه آبوتمان	.	۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴	۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۹۵۸,۷۹۸,۷۴۴	۹۸۴,۱۹۴,۰۵۴	۱,۸۴۰,۷۲۱,۵۵۹
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۹۷۹,۵۶۲,۸۵۰	۵۶۷,۲۰۵,۸۰۰	۱,۳۷۴,۵۹۷,۳۵۰
هزینه کارمزد بانکی	.	(۱,۳۵۱,۳۳۸)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۸۰,۳۶۸,۲۱۹	۳۴۰,۰۰۰	۴۱,۳۳۸,۰۷۱
	۲,۱۱۸,۷۲۹,۸۱۳	۱۳,۹۹۴,۸۳۵,۱۷۰	۱۵,۷۵۱,۱۰۳,۶۳۴

۲۲- تعدیلات

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

پست گزارش
شخص اندیشان

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 ۳۰/۰۷/۱۴۰۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام عادی	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٪
آقاشیخ حسین محر	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 مشاوره دلیلی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان شرکت کارگزاری مفید	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۴۴,۷۵۸,۱۷۴	(۱۴۴,۷۵۸,۱۷۴)

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

پوست گزارش
شاخص اندیشان