

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

دوره مالی نه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۲۷۳۲۳ (۱۳۹۰/۰۱/۳۱)

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی نه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ 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
۱۰-۳۶	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 ۱۴۰۱/۱۱/۲۵ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۰۹۱۴۷۴۰

نماینده
حجت اله نصرتیان ثابت

شخص حقوقی
شرکت سبد گردان مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

سعید خاریبند
تأیید

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۰,۴۰۴,۹۳۳,۴۹۲,۳۹۱	۲۷,۹۳۵,۱۷۵,۹۹۳,۹۵۵
سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری	۶	.	۱۷۹,۵۶۵,۲۲۵,۲۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲,۰۱۰,۱۹۷,۲۷۳,۳۱۰	۲,۶۹۲,۳۱۹,۱۹۶,۸۰۹
حسابهای دریافتنی	۸	۵۴۸,۹۲۱,۵۹۶,۹۲۶	۶۹۸,۴۸۵,۷۵۵,۳۶۷
سایر داراییها	۹	۴۹۴,۳۷۹,۰۳۵	.
موجودی نقد	۱۰	۸۰,۶۴۹,۷۱۴,۴۷۰	۳۳۵,۶۶۸,۶۹۹,۶۵۲
جمع داراییها		۳۳,۰۴۵,۱۹۶,۴۵۶,۱۳۲	۳۱,۸۴۱,۲۱۴,۸۷۱,۰۰۱
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۶۰,۹۲۴,۶۷۸,۹۱۸	۵۷,۴۴۴,۴۴۱,۸۰۶
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۲	۲,۴۵۲,۸۹۸,۲۱۸	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۲۸۳,۳۵۶,۵۰۱,۲۲۱	۱۲۴,۸۴۳,۰۹۸,۶۰۱
بدهی به سرمایه گذاران	۱۴	۳۰,۳۶۱,۷۸۱,۸۹۴	۴۸,۲۹۲,۷۵۱,۸۰۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱۷,۴۸۶,۷۲۶,۸۲۶	۱۵,۰۳۸,۸۹۵,۶۷۴
جمع بدهی ها		۳۹۴,۵۸۲,۵۸۷,۰۷۷	۲۴۵,۶۱۹,۱۸۷,۸۸۷
خالص داراییها	۱۶	۳۲,۶۵۰,۶۱۳,۸۶۹,۰۵۵	۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳۹,۴۵۰,۵۹۱	۴۴,۵۹۵,۶۷۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۸۲۷,۶۳۳	۷۰۸,۴۹۰

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



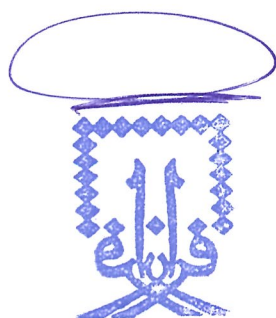
سیدگردان
شماره ثبت: ...

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۳۷۶,۶۰۵,۷۱۲,۱۸۶	(۶۸۲,۰۵۶,۱۰۳,۱۸۱)	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۴,۷۱۰,۹۰۲,۹۴۰)	۲,۵۴۷,۴۸۴,۷۹۷,۰۹۲	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۷۹۱,۴۶۹,۴۶۳,۸۲۶	۲,۸۱۵,۳۶۲,۰۳۳,۵۸۶	۱۹	سود سهام
۱۹۰,۷۰۹,۰۴۳,۰۳۰	۲۰۶,۰۶۷,۱۳۳,۹۳۲	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۷۱۹,۸۴۶,۶۲۰	۳۱,۳۴۸,۱۱۵,۵۳۱	۲۱	سایر درآمدها
۲,۳۴۸,۷۹۳,۱۶۲,۷۲۲	۴,۹۱۸,۲۰۵,۹۷۶,۹۶۰		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۳۵۳,۷۲۸,۹۶۳,۴۱۷	۴۶۳,۶۴۱,۴۵۸,۲۷۰	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۳,۳۸۸,۸۵۱,۶۱۸	۹,۵۹۲,۴۹۳,۴۷۹	۲۳	سایر هزینه‌ها
۳۵۷,۱۱۷,۸۱۵,۰۳۵	۴۷۳,۲۳۳,۹۵۱,۷۴۹		جمع هزینه‌ها
۱,۹۹۱,۶۷۵,۳۴۷,۶۸۷	۴,۴۴۴,۹۷۲,۰۲۵,۲۱۱		سود خالص



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سیدگدان مفید
شماره ثبت ۱۴۹۴۷۱۴۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

یادداشت

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۴۴,۵۹۵,۶۷۶	۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱
۴,۶۷۲,۶۸۸	۴۶,۷۲۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۲,۵۳۸	۱۲۴,۱۲۵,۳۸۰,۰۰۰
(۹,۸۱۷,۷۷۳)	(۹۸,۱۷۷,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۱۴,۹۹۵)	(۱۱۹,۱۴۹,۹۵۰,۰۰۰)
	۴,۴۴۴,۹۷۲,۰۲۵,۲۱۱	.	۱,۹۹۱,۶۷۵,۳۴۷,۶۸۷
	(۳,۳۳۸,۵۰۲,۹۸۹,۲۷۰)	.	۶۹۳,۳۵۵,۰۷۶,۵۶۲
۳۹,۴۵۰,۵۹۱	۳۲,۶۵۰,۶۱۳,۸۶۹,۰۵۵	۴۶,۰۷۵,۰۷۴	۲۷,۶۶۶,۳۴۷,۳۷۵,۰۵۰

25

تعديلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

نسیب گردان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو صندوقی است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۶ تحت شماره ۱۰۸۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۸۸۴۲ و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۳۱ به شماره ۲۷۳۲۳ نزد سازمان ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک 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 کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی 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 مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 ثبت 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، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

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 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 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

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 مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۰۰۳ 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 مبتنی بر عملکرد مدیر:	کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق (مطابق شرایط ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار)
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰۰ و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲ میلیارد ریال ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵۰،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				هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

مالیتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۰				۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدیه کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدیه کل داراییها	صنعت
محصولات شیمیایی	۲,۸۵۹,۹۱۰,۰۳۵,۲۴۸	۵,۸۵۲,۳۲۵,۷۴۰,۲۲۹	۱۷.۷۱٪	۲,۸۸۲,۲۳۶,۳۴۸,۴۱۵	۵,۴۴۵,۵۲۵,۵۰۷,۷۲۵	۱۶.۴۸٪	محصولات شیمیایی
فلزات اساسی	۱,۹۹۴,۸۴۶,۸۳۳,۴۴۵	۳,۲۷۱,۶۶۰,۵۳۴,۷۳۹	۹.۹۰٪	۱,۹۹۴,۸۴۶,۸۳۳,۴۴۵	۳,۲۷۱,۶۶۰,۵۳۴,۷۳۹	۹.۹۰٪	فلزات اساسی
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۶۶۶,۷۵۹,۷۰۰,۱۹۱	۳,۱۴۵,۹۱۴,۹۴۵,۴۵۷	۹.۵۲٪	۱,۶۶۶,۷۵۹,۷۰۰,۱۹۱	۳,۱۴۵,۹۱۴,۹۴۵,۴۵۷	۹.۵۲٪	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۲,۵۷۴,۸۷۸,۶۴۲,۵۷۴	۳,۰۷۱,۱۸۹,۳۷۶,۳۴۵	۹.۲۹٪	۲,۵۷۴,۸۷۸,۶۴۲,۵۷۴	۳,۰۷۱,۱۸۹,۳۷۶,۳۴۵	۹.۲۹٪	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
سرمایه گذاریها	۸۱۳,۱۹۴,۹۸۶,۷۲۱	۲,۱۹۹,۵۱۶,۴۲۱,۷۸۰	۶.۵۰٪	۸۱۳,۱۹۴,۹۸۶,۷۲۱	۲,۱۹۹,۵۱۶,۴۲۱,۷۸۰	۶.۵۰٪	سرمایه گذاریها
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۰۲۱,۳۹۸,۴۱۱,۴۲۸	۱,۵۲۸,۷۹۵,۵۴۶,۹۸۲	۴.۶۳٪	۱,۰۲۱,۳۹۸,۴۱۱,۴۲۸	۱,۵۲۸,۷۹۵,۵۴۶,۹۸۲	۴.۶۳٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
سیمان، آهک و گچ	۷۷۳,۰۱۶,۹۴۹,۴۲۶	۱,۲۸۰,۶۹۰,۱۰۵,۱۷۸	۳.۸۸٪	۷۷۳,۰۱۶,۹۴۹,۴۲۶	۱,۲۸۰,۶۹۰,۱۰۵,۱۷۸	۳.۸۸٪	سیمان، آهک و گچ
مواد و محصولات دارویی	۵۲۲,۴۴۶,۷۳۳,۱۳۴	۱,۰۳۹,۷۹۸,۳۶۱,۲۵۰	۳.۱۵٪	۵۲۲,۴۴۶,۷۳۳,۱۳۴	۱,۰۳۹,۷۹۸,۳۶۱,۲۵۰	۳.۱۵٪	مواد و محصولات دارویی
ماشین آلات و تجهیزات	۵۲۹,۱۶۲,۰۵۱,۰۶۴	۹۱۲,۱۱۶,۴۴۲,۴۸۲	۲.۷۶٪	۵۲۹,۱۶۲,۰۵۱,۰۶۴	۹۱۲,۱۱۶,۴۴۲,۴۸۲	۲.۷۶٪	ماشین آلات و تجهیزات
استخراج کانه های فلزی	۴۸۷,۱۳۳,۹۷۴,۳۳۹	۷۹۸,۱۴۷,۲۷۵,۱۰۸	۲.۴۲٪	۴۸۷,۱۳۳,۹۷۴,۳۳۹	۷۹۸,۱۴۷,۲۷۵,۱۰۸	۲.۴۲٪	استخراج کانه های فلزی
بانکها و موسسات اعتباری	۵۵۲,۹۱۹,۹۲۷,۰۰۶	۴۳۶,۸۶۹,۵۹۸,۳۴۸	۱.۳۲٪	۵۵۲,۹۱۹,۹۲۷,۰۰۶	۴۳۶,۸۶۹,۵۹۸,۳۴۸	۱.۳۲٪	بانکها و موسسات اعتباری
مخابرات	۳۲۶,۷۲۹,۴۷۱,۸۷۶	۴۱۱,۵۰۶,۸۴۲,۵۷۵	۱.۲۵٪	۳۲۶,۷۲۹,۴۷۱,۸۷۶	۴۱۱,۵۰۶,۸۴۲,۵۷۵	۱.۲۵٪	مخابرات
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۹۹,۴۱۸,۶۷۲,۶۳۴	۳۵۸,۹۲۹,۴۹۲,۱۷۷	۱.۰۹٪	۴۹۹,۴۱۸,۶۷۲,۶۳۴	۳۵۸,۹۲۹,۴۹۲,۱۷۷	۱.۰۹٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۵۹,۵۹۳,۹۲۴,۰۲۶	۲۳۸,۶۲۵,۵۷۰,۴۲۲	۰.۷۲٪	۱۵۹,۵۹۳,۹۲۴,۰۲۶	۲۳۸,۶۲۵,۵۷۰,۴۲۲	۰.۷۲٪	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
بیمه و صندوق بازتنستگي به جزتامین اجتماعی	۵۴۶,۳۸۸,۳۵۸,۱۳۷	۱۴۵,۹۵۷,۳۶۲,۶۸۳	۰.۴۴٪	۵۴۶,۳۸۸,۳۵۸,۱۳۷	۱۴۵,۹۵۷,۳۶۲,۶۸۳	۰.۴۴٪	بیمه و صندوق بازتنستگي به جزتامین اجتماعی
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴۱,۲۴۸,۱۸۷,۱۳۸	۱۰۵,۷۰۶,۱۳۰,۴۵۰	۰.۳۲٪	۴۱,۲۴۸,۱۸۷,۱۳۸	۱۰۵,۷۰۶,۱۳۰,۴۵۰	۰.۳۲٪	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۵,۵۷۵,۱۸۲,۵۴۹	۹۵,۲۷۶,۶۳۲,۸۱۴	۰.۲۹٪	۳۵,۵۷۵,۱۸۲,۵۴۹	۹۵,۲۷۶,۶۳۲,۸۱۴	۰.۲۹٪	سایر محصولات کانی غیرفلزی
لاستیک و پلاستیک	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۵۷,۱۲۷,۲۴۶,۰۶۱	۰.۱۷٪	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۵۷,۱۲۷,۲۴۶,۰۶۱	۰.۱۷٪	لاستیک و پلاستیک
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۲,۷۰۹,۵۳۵,۸۲۱	۴۱,۳۳۱,۳۶۲,۴۰۲	۰.۰۴٪	۳۲,۷۰۹,۵۳۵,۸۲۱	۴۱,۳۳۱,۳۶۲,۴۰۲	۰.۰۴٪	انبوه سازی، املاک و مستغلات
استخراج ذغال سنگ	۷,۸۹۰,۹۶۴,۰۷۳	۱۳,۵۸۵,۵۷۷,۳۱۳	۰.۰۴٪	۷,۸۹۰,۹۶۴,۰۷۳	۱۳,۵۸۵,۵۷۷,۳۱۳	۰.۰۴٪	استخراج ذغال سنگ
سایر واسطه گریهای مالی	۲,۹۶۱,۷۲۱,۷۵۱	۴,۶۰۷,۴۱۹,۸۷۱	۰.۰۱٪	۲,۹۶۱,۷۲۱,۷۵۱	۴,۶۰۷,۴۱۹,۸۷۱	۰.۰۱٪	سایر واسطه گریهای مالی
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۷,۹۲۹,۷۶۳,۴۸۷,۶۵۱	۳۰,۴۰۴,۹۳۳,۴۹۲,۳۹۱	۹۱.۸۹٪	۱۷,۹۲۹,۷۶۳,۴۸۷,۶۵۱	۳۰,۴۰۴,۹۳۳,۴۹۲,۳۹۱	۹۱.۸۹٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۱/۳۰				۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدیه کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصدیه کل داراییها	صنعت
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

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

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده-ریال	سود متعلقه	خالص ارزش فروش-ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره مختبرات-۳ ماهه ۱۶٪			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۷,۱۳۳,۸۴۴,۷۸۷
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۵بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۹,۳۸۸,۴۷۲,۲۱۶
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۴بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۸۳۱,۱۱۰,۷۲۹
اوراق با درآمد ثابت منفعت دولت-۵ش.خاص کاردان-۱۰۸			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۳,۹۰۱,۱۹۱,۵۵۰
اوراق با درآمد ثابت منفعت دولت-۵ش.خاص کاریزما-۱۰۸			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۶,۹۵۰,۳۷۰,۸۱۵
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۳بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳,۰۹۰,۵۲۲,۳۲۱
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۷بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۴,۳۰۴,۰۲۱,۵۲۶
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۳ش.خ ۱۰۳			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۲,۰۹۴,۸۳۳,۶۶۵
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۳ش.خ ۱۰۴			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۲۵,۹۵۱,۰۰۷,۲۲۱
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۴ش.خ ۱۰۷			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۵,۲۰۱,۸۴۵,۳۵۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۴ش.خ ۲۰۶			۱۰۰,۰۱۵,۹۹۶,۶۲۶	۶,۵۱۴,۳۶۴,۳۶۳	۱۰۶,۷۸۶,۷۹۳,۸۹۰	۰.۳۳٪	۰
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۰,۰۱۱,۸۱۲,۸۸۱
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۳بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۷,۶۳۳,۱۹۴,۳۱۸
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۸بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶			۲۷۹,۹۹۱,۹۸۹,۷۲۲	۰	۲۹۰,۲۴۷,۶۸۶,۸۶۹	۰.۸۸٪	۰
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱بودجه ۹۹-۱۰۶۴۱			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۱,۳۴۲,۶۹۲,۵۶۴
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۰بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷			۶,۶۱۷,۱۸۸,۸۹۷	۰	۸,۵۹۹,۶۸۷,۸۲۴	۰.۰۳٪	۱۲۰,۰۷۹,۶۳۲,۰۲۱
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولتی-۶۴ش.خ ۱۱۱			۱۳۹,۴۳۷,۲۵۶,۸۸۷	۱,۲۸۳,۴۳۴,۲۹۴	۱۴۰,۶۷۸,۵۶۴,۳۴۶	۰.۴۳٪	۹۹,۱۵۱,۳۴۰,۸۰۷
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۷۰ش.خ ۱۱۲			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۷,۷۹۲,۸۳۴,۱۶۷
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۴بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵			۵۴,۰۲۴,۴۲۸	۰	۵۴,۴۱۶,۶۴۵	۰.۰۰٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۸۶ش.خ ۲۰۴			۲۷۳,۷۲۳,۳۴۰,۸۱۳	۶,۷۸۳,۶۸۸,۲۷۹	۲۹۰,۸۴۶,۷۹۲,۵۰۷	۰.۸۸٪	۳۰۳,۰۱۹,۱۴۹,۵۵۹
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۸بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۹۰,۵۹۳,۳۲۰,۴۱۲
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۰-۳۰۵۲۳			۳۱,۱۵۲,۵۷۰	۰	۳۲,۷۴۵,۴۲۳	۰.۰۰٪	۰
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۰بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵			۵۲۹,۱۶۰,۸۹۰	۰	۵۳۶,۱۲۴,۴۹۶	۰.۰۰٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۱۰۴ش.خ ۲۰۳			۳۹۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۶,۷۱۷,۸۰۹	۴۰۳,۲۷۵,۵۲۲,۸۰۹	۰.۰۰٪	۰
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت-۱۰۷ش.خ ۲۰۷			۱۹۰,۳۲۸,۶۶۶,۶۶۶	۳,۲۹۳,۲۶۰,۲۷۲	۱۸۸,۶۵۹,۶۵۶,۵۲۲	۰.۵۷٪	۰
اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷			۲۲۲,۲۳۰,۶۲۳,۰۸۳	۰	۲۲۳,۷۰۴,۹۴۶,۱۲۸	۰.۶۸٪	۰
اوراق با درآمد ثابت گام بانک صادرات ایران ۲۰۷			۳۴۹,۹۲۵,۶۴۹,۸۴۷	۰	۳۵۶,۷۶۴,۳۳۵,۸۵۱	۱.۰۸٪	۰
			۱,۹۵۴,۴۰۵,۰۶۰,۴۳۹	۲۸,۴۳۱,۴۶۵,۰۱۷	۲,۰۱۰,۱۹۷,۲۷۳,۳۱۰	۴.۸۶٪	۲,۶۹۲,۳۱۹,۱۹۶,۸۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۹۸,۴۸۵,۷۵۵,۳۶۷	۵۴۸,۹۲۱,۵۹۶,۹۲۶	۲۷,۴۹۸,۵۱۳,۳۴۹	۲۵	۵۷۶,۴۲۰,۱۱۰,۲۷۵	سود سهام دریافتنی
۶۹۸,۴۸۵,۷۵۵,۳۶۷	۵۴۸,۹۲۱,۵۹۶,۹۲۶	۲۷,۴۹۸,۵۱۳,۳۴۹		۵۷۶,۴۲۰,۱۱۰,۲۷۵	

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰				شرح
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲,۰۰۰,۸۲۱,۹۱۷	۱,۵۵۰,۴۱۸,۱۰۰	۴۵۰,۴۰۳,۸۱۷	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۲۴,۷۸۲	۴۳,۹۷۵,۲۱۸	مخارج عضویت در کانون ها
۰	۲,۱۲۰,۸۲۱,۹۱۷	۱,۶۲۶,۴۴۲,۸۸۲	۴۹۴,۳۷۹,۰۳۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۳,۶۷۲,۱۳۷,۹۸۴	۸,۶۰۸,۵۱۱,۴۸۲	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
۱۶۱,۹۹۶,۵۶۱,۶۶۸	۲,۴۷۲,۸۲۷,۸۸۷	بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷
.	۶۹,۵۶۸,۳۷۵,۱۰۱	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۸-۸۱۰۰-۱۰-۱۰۰۹
۳۳۵,۶۶۸,۶۹۹,۶۵۲	۸۰,۶۴۹,۷۱۴,۴۷۰	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم می باشد که گردش آن به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۵۷,۴۴۴,۴۴۱,۸۰۶)	۱۲,۰۸۴,۳۰۷,۷۵۶,۱۴۸	۱۲,۰۸۷,۷۸۷,۹۹۳,۲۶۰	(۶۰,۹۲۴,۶۷۸,۹۱۸)
	(۵۷,۴۴۴,۴۴۱,۸۰۶)	۱۲,۰۸۴,۳۰۷,۷۵۶,۱۴۸	۱۲,۰۸۷,۷۸۷,۹۹۳,۲۶۰	(۶۰,۹۲۴,۶۷۸,۹۱۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی های تجاری

بدهیهای تجاری صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۴,۶۴۸,۸۰۳	اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستای ۶۰۰۳۱)
.	۱,۲۳۵,۹۲۱,۶۶۹	اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضستای ۱۲۰۳۱)
.	۱,۲۱۲,۳۲۷,۷۴۶	اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضستای ۱۲۰۴۱)
♦	۲,۴۵۲,۸۹۸,۲۱۸	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۳,۲۳۵,۶۰۶	۵۰۹,۹۳۷,۵۰۴	مدیر ثبت (کارگزاری مفید)
۱۲۳,۶۹۶,۳۶۲,۹۹۵	۱۱۴,۵۳۴,۳۱۴,۲۱۵	مدیر (سبد گردان مفید)
.	۱۶۷,۷۱۲,۲۹۰,۸۷۲	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۵۸,۶۳۰	حسابرس
۱۲۴,۸۴۳,۰۹۸,۶۰۱	۲۸۳,۳۵۶,۵۰۱,۲۲۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷,۷۱۰,۰۸۸,۴۶۵	۲۶,۳۸۶,۳۳۱,۵۵۸	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۱۱,۸۳۹,۳۹۰	۳,۵۲۲,۷۰۳,۵۵۹	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۰,۸۲۳,۹۵۱	۱۰۳,۲۸۳,۷۱۶	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۳۴,۰۵۴,۳۱۴	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
.	۳۱۵,۳۰۸,۷۴۷	بدهی به کارگزاری بابت ابطال واحد
۴۸,۳۹۲,۷۵۱,۸۰۶	۳۰,۳۶۱,۷۸۱,۸۹۴	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲,۶۶۶,۰۸۴,۸۱۰	۱,۰۸۶,۱۴۵,۴۱۰	واریزی های نامشخص
۲,۰۴۹,۷۹۴,۱۲۸	۴,۷۳۹,۱۴۶,۲۵۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۲۳,۰۱۶,۷۳۶	۱,۶۶۱,۴۳۵,۱۶۱	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۵,۰۳۸,۸۹۵,۶۷۴	۱۷,۴۸۶,۷۲۶,۸۲۶	

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰,۸۸۷,۱۰۵,۵۶۶,۶۴۸	۴۳,۵۹۵,۶۷۶	۳۱,۸۲۲,۹۸۰,۷۹۵,۸۵۱	۳۸,۴۵۰,۵۹۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۰۸,۴۹۰,۱۱۶,۴۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۶۳۳,۰۷۳,۲۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴	۴۴,۵۹۵,۶۷۶	۳۲,۶۵۰,۶۱۳,۸۶۹,۰۵۵	۳۹,۴۵۰,۵۹۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۳,۳۰۷,۱۶۱,۰۱۲	(۸۰۲,۱۶۱,۵۴۲,۳۰۱)	۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)	۵۵,۳۵۷,۹۴۳,۴۰۵	۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۷۷,۲۵۶,۶۷۵,۲۲۵	۶۴,۷۴۷,۴۹۵,۷۱۵	۱۷-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
<u>۳۷۶,۶۰۵,۷۱۲,۱۸۶</u>	<u>(۶۸۲,۰۵۶,۱۰۳,۱۸۱)</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۷-۱ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰
۱	مخابرات ایران	۳۰۶,۹۸۷	۲,۲۷۴,۷۷۳,۶۷۰	۲,۵۲۳,۶۳۲,۳۶۱	۲,۱۶۱,۰۰۵	۱۱,۳۷۳,۸۶۷	(۲۶۲,۳۹۳,۵۶۳)	(۱,۸۳۵,۰۱۶,۱۷۶)	
۲	نیروترانس	۲۱,۳۸۲,۳۳۶	۵۵,۰۳۲,۰۳۰,۳۶۷	۴۳,۶۷۹,۲۵۳,۳۱۵	۵۲,۲۸۰,۰۹۶	۲۷۵,۱۶۰,۱۵۲	۱۱,۰۲۵,۳۳۶,۸۰۴	(۴,۷۷۶)	
۳	توسعه معادن و فلزات	۵۹,۲۴۷,۸۴۸	۲۹۹,۸۲۲,۴۲۶,۰۲۵	۳۵۶,۲۸۸,۲۹۲,۰۶۳	۲۸۴,۸۲۸,۸۶۱	۱,۴۹۹,۱۱۲,۱۳۷	(۵۸,۲۴۹,۸۰۷,۰۳۶)	۴,۴۷۴,۵۳۴,۸۴۷	
۴	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۱۴,۷۳۸	۲۳۴,۸۵۵,۸۰۳,۶۵۰	۲۳۶,۷۹۵,۶۵۴,۸۷۵	۲۲۳,۱۰۸,۹۴۷	۱,۱۷۴,۲۷۹,۰۱۸	(۱۰۳,۳۳۷,۲۳۹,۱۹۰)	(۱۴,۹۳۷,۴۰۹,۸۵۱)	
۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۱,۲۵۰,۵۲۹	۴۵۷,۰۷۵,۴۴۷,۱۴۰	۴۸۴,۶۵۳,۲۵۵,۷۹۶	۴۳۴,۲۱۷,۲۹۲	۲,۲۸۵,۳۷۷,۲۴۲	(۳۰,۲۹۷,۴۰۳,۱۹۰)	۱,۲۷۱,۲۴۲,۶۱۰	
۶	پتروشیمی جم	۲۴۳,۴۷۸	۸,۹۲۶,۲۹۴,۸۰۰	۱۱,۸۴۰,۰۷۳,۶۴۴	۸,۴۷۹,۹۶۲	۴۴,۶۳۱,۴۷۴	(۲,۹۶۶,۸۹۰,۲۸۰)	۹,۰۳۸,۵۰۶,۴۴۳	
۷	گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۱۷,۴۳۲,۰۷۰	۳۲,۶۹۷,۷۶۲,۰۵۱	۴۲,۸۷۰,۳۳۵,۵۴۲	۳۱,۰۶۱,۸۸۳	۱۶۳,۴۸۸,۸۲۰	(۱۰,۳۶۷,۱۲۴,۱۹۴)	۴,۵۰۷,۸۲۱,۰۸۹	
۸	بانک کارآفرین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۷۲,۷۶۸,۱۰۸	۳۸,۰۴۰,۳۰۵,۴۰۰	۳۷,۷۸۳,۹۷۲	۱۹۸,۸۶۳,۸۴۲	۱,۴۹۵,۸۱۴,۸۹۴	.	
۹	کارخانجات داروپخش	۱,۵۰۶,۵۵۳	۲۱,۱۹۲,۶۹۴,۸۵۰	۴۲,۹۰۰,۳۶۹,۱۱۰	۲۰,۱۳۲,۶۲۷	۱۰۵,۹۶۳,۴۷۲	(۲۱,۸۳۳,۷۷۰,۳۵۹)	.	
۱۰	فراورده‌های نسوزآذر	۱۰۸,۱۸۵	۱,۶۰۴,۷۱۷,۲۵۰	۱,۵۰۵,۵۷۸,۱۸۹	۱,۵۲۴,۴۶۶	۸,۰۲۳,۵۸۶	۸۹,۵۹۱,۰۰۹	.	
۱۱	فولاد خوزستان	۲	۲	۹,۹۴۰	.	.	(۹,۹۳۸)	.	
۱۲	پالایش نفت شیراز	۵,۲۳۸,۰۳۰	۶۲,۳۹۳,۴۲۹,۱۲۰	۶۹,۱۴۱,۹۱۹,۶۵۳	۵۹,۲۷۱,۷۸۰	۳۱۱,۹۶۷,۱۴۰	(۷,۱۱۹,۷۳۹,۴۵۳)	۷,۳۹۸,۹۰۸,۰۲۴	
۱۳	نفت پاسارگاد	۴۴۶,۳۳۸	۶,۱۳۹,۶۳۴,۲۰۰	۸,۲۱۲,۵۸۹,۰۷۵	۵,۸۳۲,۴۸۷	۳۰,۶۹۸,۱۲۰	(۲,۱۰۹,۴۹۵,۴۸۲)	۱,۷۵۷,۱۲۹,۴۶۶	
۱۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲,۴۱۸,۳۸۳	۱۸,۱۵۹,۲۰۳,۶۱۰	۲۳,۹۶۷,۸۱۶,۴۰۱	۱۷,۲۵۱,۱۱۳	۹۰,۷۹۶,۰۱۷	(۵,۹۱۶,۶۵۹,۹۲۱)	.	
۱۵	تمام سکه طرح جدید 0110 صادرات	۳۷۵,۱۰۰	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	۵۰۱,۳۱۵,۵۳۱,۸۸۲	.	.	۲۶۷,۷۹۶,۲۵۹,۹۱۸	.	
۱۶	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۶,۰۳۳,۷۸۷	۶۲,۲۰۵,۳۴۷,۸۷۰	۵۰,۴۴۲,۲۲۰,۹۸۵	۵۹,۰۹۴,۷۹۷	۳۱۱,۰۲۶,۷۴۰	۱۱,۳۹۳,۰۰۵,۳۴۸	.	
۱۷	فروسلیس ایران	۲,۳۹۰,۰۰۴	۱۲,۴۲۰,۳۶۴,۹۱۵	۱۷,۳۶۶,۹۷۷,۲۱۱	۱۱,۷۹۸,۹۷۴	۶۲,۱۰۱,۸۳۰	(۵,۰۲۰,۵۱۳,۱۰۰)	.	
۱۸	پتروشیمی شیراز	۵,۰۰۰	۳۴۱,۴۶۴,۹۰۰	۳۷۳,۰۷۴,۰۶۴	۳۲۴,۳۸۳	۱,۷۰۷,۳۲۴	(۳۳,۶۴۰,۸۷۱)	۱۴,۰۰۹,۸۷۵,۳۴۰	
۱۹	حفاری شمال	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۷,۶۰۶,۲۱۰	۱,۷۵۰,۷۴۴,۳۸۲	۱,۵۳۶,۷۱۱	۸,۰۸۸,۰۳۰	(۱۴۲,۷۶۲,۹۱۳)	(۱,۹۴۱,۸۲۷,۷۴۱)	
۲۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۵,۸۳۱,۵۶۰	۱۲,۵۸۲,۶۸۴,۸۲۰	۹,۸۶۶,۳۷۰	۵۱,۹۲۹,۱۵۷	(۲,۲۵۸,۶۴۸,۷۸۷)	۲۱۴,۸۳۸,۵۴۳	
۲۱	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۵۲,۷۱۶	۵۹,۶۳۱,۲۱۷,۰۴۰	۷۳,۵۹۲,۱۵۳,۰۷۲	۵۶,۶۴۹,۲۵۴	۲۹۸,۱۵۶,۰۸۸	(۱۴,۳۱۵,۷۴۱,۳۷۴)	.	
۲۲	پلیمر آریا ساسول	۴,۹۵۰,۰۰۰	۳۳۷,۸۳۵,۴۹۳,۲۵۰	۴۴۱,۸۶۵,۱۶۵,۵۰۰	۳۲۰,۹۳۴,۲۲۴	۱,۶۸۹,۱۷۷,۴۶۴	(۱۰۶,۰۳۹,۷۸۳,۹۳۸)	۲۲۶,۱۳۱,۲۳۸	
۲۳	فولاد امیرکبیرکاشان	۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۱۴,۸۱۰,۱۰۰	۱۳۱,۷۳۶,۰۹۸,۷۹۲	۹۱,۴۹۹,۰۲۶	۴۸۱,۵۷۴,۰۵۱	(۳۵,۹۹۴,۳۶۱,۷۶۹)	۱۳۳,۹۶۲,۸۶۸,۲۰۰	
۲۴	ملی صنایع مس ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۶۵,۲۷۵,۲۰۰	۴۲,۸۶۵,۷۹۲,۳۲۱	۳۵,۴۹۶,۵۰۲	۱۸۶,۸۲۶,۳۷۶	(۵,۷۲۲,۸۳۹,۹۹۹)	.	
۲۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۳,۳۲۲,۵۶۱	۶۶۴,۱۴۸,۷۷۸,۱۱۰	۷۹۷,۳۴۱,۱۶۳,۵۳۰	۶۳۰,۹۳۷,۷۷۷	۲,۳۲۰,۷۴۳,۸۸۷	(۱۳۷,۱۴۴,۰۶۷,۰۸۴)	۱,۴۴۰,۲۵۹,۵۷۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						ردیف
سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	
۱۴,۵۸۱,۸۳۷,۷۹۲	(۷۰,۳۹۹,۲۰۳)	۱۷۶,۱۸۰,۴۰۲	۳۳,۴۷۳,۹۸۴	۳۵,۰۹۶,۸۲۵,۲۳۷	۳۵,۲۳۶,۰۸۰,۴۲۰	۱,۶۰۴,۱۳۰	۲۶ فولاد خراسان
(۴,۱۸۲,۹۷۵,۱۱۵)	(۳۴,۰۲۱,۸۴۴,۱۰۱)	۵۳۹,۸۹۷,۵۹۷	۱۰۲,۵۷۸,۲۳۳	۱۴۱,۳۵۸,۸۸۶,۸۶۰	۱۰۷,۹۷۹,۵۱۸,۵۸۹	۶۶,۴۹۱,۸۴۴	۲۷ بانک صادرات ایران
.	(۲,۹۷۹,۰۱۶,۲۳۷)	۷۳,۶۶۶,۵۸۵	۱۳,۹۹۶,۴۰۴	۱۷,۶۲۴,۶۷۰,۴۱۸	۱۴,۷۳۳,۳۱۷,۱۷۰	۶۲۹,۸۴۶	۲۸ سیمان خوزستان
۶۴۷,۸۲۰,۸۲۰	۳,۳۰۱,۹۲۷,۰۳۸	۳۲۰,۰۳۲,۴۵۸	۶۰,۸۰۵,۳۴۸	۶۰,۳۲۳,۷۲۵,۴۶۱	۶۴,۰۰۶,۴۹۰,۳۰۵	۲۷,۱۸۷,۴۷۷	۲۹ پتروشیمی پارس
.	۲,۳۰۶,۲۱۵,۷۱۰	۱۷۹,۷۶۰,۰۹۹	۳۴,۱۵۴,۳۶۰	۳۳,۴۳۱,۸۸۹,۶۰۱	۳۵,۹۵۲,۰۱۹,۷۷۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۰ پتروشیمی بوعلی سینا
(۱۲,۰۶۷,۷۴۳,۹۱۳)	۷۷,۵۲۴,۸۷۲	۵,۹۳۹,۹۹۹	۱,۱۲۸,۵۹۳	۱,۱۰۳,۴۰۶,۵۳۸	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۲	۲۰۰,۰۰۲	۳۱ تایید و اتر خاورمیانه
.	(۸,۸۳۶,۱۷۰)	۲۶۶,۰۰۰	۵۰,۵۳۹	۶۱,۷۱۹,۶۳۱	۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۲ سرمایه گذاری پارس توشه
۴,۸۸۲,۰۲۵,۳۴۰	۳,۲۴۸,۳۱۱,۶۸۱	۱۷۵,۴۵۵,۲۵۸	۳۳,۳۳۶,۱۴۸	۳۱,۶۳۳,۹۴۸,۱۶۳	۳۵,۰۹۱,۰۵۱,۲۵۰	۱,۸۹۳,۱۱۷	۳۳ تراکتور سازی ایران
.	(۵۸۱,۲۴۰,۸۲۰)	۳۳,۹۶۷,۱۶۲	۶,۴۵۳,۶۶۵	۷,۳۳۴,۲۵۲,۵۱۳	۶,۷۹۳,۴۳۲,۵۲۰	۲۳۴,۳۳۶	۳۴ سیمان ارومیه
۶,۱۴۱,۸۹۳,۹۰۷	(۳۵,۹۴۳,۳۰۲,۹۹۱)	۸۱۷,۰۹۲,۸۸۹	۱۵۴,۱۴۱,۸۷۱	۱۹۸,۳۹۰,۶۴۶,۰۴۱	۱۶۳,۴۱۸,۵۷۷,۸۱۰	۱۲,۴۱۹,۳۹۰	۳۵ معدنی و صنعتی چادرملو
(۲۴۰,۶۵۹,۵۰۵)	(۵۱۸,۶۵۹,۰۲۲)	۱۷,۵۸۷,۶۰۸	۳,۳۴۱,۵۵۶	۴,۰۱۵,۲۵۱,۴۵۸	۳,۵۱۷,۵۲۱,۶۰۰	۸۰,۷۰۵	۳۶ نفت ایرانول
۱۲,۴۸۷,۹۴۰,۸۱۳	(۳۱,۲۳۰,۲۴۴,۴۳۶)	۱,۲۶۲,۸۸۵,۸۷۰	۳۳۹,۹۴۳,۷۱۴	۲۸۲,۳۰۴,۵۸۷,۱۴۲	۲۵۲,۵۷۷,۱۷۲,۲۹۰	۲,۲۴۶,۰۸۰	۳۷ پتروشیمی نوری
(۱۳,۰۳۸,۹۵۱,۷۰۰)	۴۶۹,۵۶۵,۷۳۱	۲۲,۹۳۱,۲۹۸	۴,۳۵۶,۸۶۵	۴,۰۸۹,۴۰۵,۶۲۱	۴,۵۸۶,۲۵۹,۵۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸ سرمایه گذاری صبا تامین
.	(۱۰۹,۸۱۱,۳۲۲,۰۸۷)	۱,۳۵۰,۲۷۰,۳۳۶	۲۵۶,۵۴۸,۴۱۸	۳۷۸,۲۵۸,۵۷۰,۱۹۳	۲۷۰,۰۵۴,۰۶۶,۸۶۰	۵۳۸,۲۱۴	۳۹ سپنتا
۱۵,۸۷۲,۸۲۴,۰۳۹	(۷,۹۰۴,۸۶۹,۲۹۰)	۵۲۳,۲۵۹,۰۳۰	۹۹,۴۱۶,۳۷۵	۱۱۱,۹۳۴,۰۰۲,۳۴۶	۱۰۴,۶۵۱,۸۰۸,۴۶۱	۷,۰۵۳,۷۴۹	۴۰ پالایش نفت تبریز
۷,۴۹۶,۱۹۱,۱۹۰	(۲۸,۶۹۰,۷۵۵,۲۵۷)	۷۱۶,۵۹۹,۹۸۹	۱۳۶,۱۵۲,۵۶۱	۱۷۱,۱۵۷,۹۹۹,۶۸۴	۱۴۳,۳۱۹,۹۹۶,۹۷۷	۲۵,۹۸۷,۹۱۲	۴۱ فولاد مبارکه اصفهان
(۴۴,۲۵۰,۵۱۰,۷۵۰)	(۳,۷۵۸,۳۱۵,۲۷۳)	۱۱۳,۹۵۹,۲۷۸	۲۱,۶۵۲,۰۴۲	۲۶,۴۱۴,۵۵۹,۱۸۳	۲۲,۷۹۱,۸۵۵,۲۳۰	۳,۰۱۰,۶۷۱	۴۲ تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
(۲۳۸,۵۷۱,۹۲۴)	(۲۳,۷۲۷,۷۶۲,۴۱۶)	۵۳۵,۹۹۴,۶۱۷	۱۰۱,۸۳۶,۲۸۴	۱۳۰,۲۸۸,۸۵۲,۶۳۵	۱۰۷,۱۹۸,۹۲۱,۱۲۰	۷,۷۲۸,۱۰۸	۴۳ مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۱,۳۵۰,۸۵۵,۷۴۵	۳۵۷,۵۱۵,۰۳۸	۱۵,۳۴۷,۶۵۱	۲,۹۱۶,۰۱۰	۲,۶۹۳,۷۵۱,۵۸۱	۳,۰۶۹,۵۳۰,۲۸۰	۱۷۸,۰۴۷	۴۴ شیرپاستوریزه پگاه گیلان
.	(۹,۲۰۴)	.	.	۹,۲۱۳	۹	۹	۴۵ سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۲۱,۹۴۰,۲۷۴,۴۴۹	۳۰۰,۲۹۶,۹۲۱	۵۷,۰۵۵,۷۵۰	۳۷,۷۶۱,۷۵۷,۹۴۰	۶۰,۰۵۹,۳۸۵,۰۶۰	۶,۵۰۶,۴۴۹	۴۶ حمل و نقل گهر ترابری سیرجان
(۸,۶۰۴,۵۲۹,۱۱۴)	(۷۶۰,۰۵۳,۶۱۸)	۷۱,۳۳۱,۹۱۰	۱۳,۵۵۳,۹۹۴	۱۴,۹۴۱,۵۵۰,۹۷۴	۱۴,۲۶۶,۳۸۲,۲۶۰	۱,۰۴۶,۷۲۶	۴۷ سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۷۹۵,۰۹۹,۰۱۱	۱۶,۳۱۱,۰۶۴,۳۹۱	۴۴۳,۶۷۳,۴۷۸	۸۴,۲۹۷,۵۰۱	۷۱,۸۹۵,۶۶۰,۳۰۰	۸۸,۷۳۴,۶۹۵,۶۷۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۸ کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	(۴,۴۸۶,۲۳۱,۰۲۹)	۲۳۳,۶۳۳,۶۹۵	۴۴,۳۹۰,۲۰۱	۵۰,۹۳۴,۹۴۵,۶۱۳	۴۶,۷۲۶,۷۳۸,۴۸۰	۲,۳۲۹,۹۲۵	۴۹ کالسیمین
(۳,۸۰۰,۲۵۶,۳۳۱)	(۳۹,۳۷۶,۰۹۲,۱۵۹)	۵۴۰,۱۴۰,۹۸۵	۱۰۲,۶۲۳,۴۹۷	۱۴۶,۷۶۱,۵۲۵,۱۲۸	۱۰۸,۰۲۸,۱۹۷,۴۵۱	۶۸,۱۳۲,۹۳۵	۵۰ بانک تجارت
.	(۱,۷۷۹,۳۹۷,۶۸۵)	۴۱,۶۹۹,۷۵۸	۷,۹۲۲,۸۸۶	۱۰,۰۶۹,۷۲۶,۴۹۱	۸,۳۳۹,۹۵۱,۴۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۱ پتروشیمی امیرکبیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰
۵۲	پالایش نفت بندرعباس	۶۷۷,۹۰۶	۶,۳۰۴,۵۲۵,۸۰۰	۶,۰۹۱,۸۸۸,۹۰۲	۵,۹۸۹,۲۵۰	۳۱,۵۲۲,۶۲۸	۱۷۵,۱۲۵,۰۲۰	۳,۷۸۹,۶۸۵,۱۷۷
۵۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۰۹۴,۰۴۶	۳۱,۱۰۲,۷۳۵,۱۲۰	۲۷,۱۰۱,۴۰۷,۷۳۲	۲۹,۵۴۷,۳۵۷	۱۵۵,۵۱۳,۶۷۲	۳,۸۱۶,۲۶۶,۳۵۹	۳۵,۷۱۳,۳۵۰,۰۰۴
۵۴	کویر تایر	۴,۷۴۵,۵۱۱	۲۳,۴۸۴,۱۰۰,۹۲۲	۲۴,۱۵۲,۴۴۸,۹۲۲	۲۲,۳۰۹,۳۱۷	۱۱۷,۴۲۰,۵۰۸	(۸۰۸,۰۷۷,۸۲۵)	.
۵۵	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۸,۴۶۲	۳,۰۲۵,۶۶۲,۰۳۰	۱,۸۲۷,۰۲۳,۷۰۰	۲,۸۷۴,۳۵۷	۱۵,۱۲۸,۳۱۰	۱,۱۸۰,۶۳۵,۶۶۳	۲۰,۶۴۳,۶۸۷,۹۲۷
۵۶	پالایش نفت تهران	۶,۴۳۱,۵۵۳	۲۳,۳۲۵,۹۳۲,۷۳۳	۲۳,۱۹۵,۰۲۹,۷۵۶	۲۲,۱۵۹,۲۴۳	۱۱۶,۶۲۹,۶۶۵	(۷,۸۸۵,۹۳۱)	.
۵۷	صندوق طلای عیار مفید	۵,۶۹۹,۱۶۲	۱۹۴,۲۲۷,۴۴۰,۹۶۰	۱۸۹,۵۶۵,۲۲۲,۹۳۰	۲۲۳,۳۶۱,۵۵۶	.	۴,۴۳۸,۸۵۶,۴۷۴	.
۵۸	صنعتی دوده فام	۵۶۱,۰۱۲	۱۶,۶۸۰,۳۴۷,۸۰۰	۱۹,۹۳۶,۸۴۴,۷۳۴	۱۵,۸۴۶,۱۷۰	۸۳,۴۰۱,۷۳۶	(۳,۳۵۵,۷۴۴,۸۴۰)	(۲۷۲,۶۴۱,۴۵۴)
۵۹	بیمه اتکالی امین	۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۹۲۷,۸۲۹	۲,۴۱۸,۶۵۵	۱۲,۷۲۹,۹۹۸	۲۷۹,۹۲۳,۵۱۸	۸۹۶,۲۱۲,۸۷۹
۶۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	۵۵۳,۴۸۷	۲,۳۸۸,۳۷۱,۷۹۵	۲,۶۰۱,۳۱۶,۰۶۲	۲,۲۶۸,۸۷۸	۱۱,۹۴۸,۸۵۸	(۲۲۷,۱۵۵,۰۰۳)	.
۶۱	سرمایه گذاری سپه	۲,۰۰۰,۰۰۱	۶,۷۰۰,۴۹۷,۷۲۸	۹,۳۱۵,۷۹۷,۰۹۷	۶,۳۶۵,۳۲۰	۳۳,۵۰۲,۴۸۵	(۲,۶۵۵,۱۶۷,۱۷۴)	.
۶۲	سیمان کرمان	۲۱,۷۱۳	۳۲۵,۶۹۵,۰۰۰	۲۷۸,۴۸۰,۵۶۴	۳۰۹,۳۹۱	۱,۶۲۸,۴۷۵	۴۵,۲۷۶,۵۷۰	.
۶۳	پتروشیمی خارک	۱,۰۳۸,۲۸۷	۴۳,۵۲۸,۳۸۳,۸۱۰	۵۲,۵۸۷,۲۷۶,۲۵۵	۴۱,۳۵۱,۱۷۵	۲۱۷,۶۴۱,۹۱۲	(۹,۳۱۷,۸۸۵,۵۳۲)	۷۸۷,۰۹۸,۷۶۴
۶۴	شرکت کی بی سی	۱۵۶,۶۴۷	۱,۵۲۰,۷۴۲,۳۷۰	۱,۶۶۷,۷۰۷,۱۱۶	۱,۴۴۴,۶۳۶	۷,۶۰۳,۷۱۰	(۱۵۶,۰۱۳,۰۹۲)	(۳۳۱,۵۴۸,۹۷۶)
۶۵	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۶,۹۹۹,۹۲۳	۸۲,۵۲۱,۷۳۳,۸۹۳	۱۱۳,۵۴۸,۵۲۷,۲۶۱	۷۸,۳۹۵,۰۸۵	۴۱۲,۶۰۸,۶۷۳	(۳۱,۵۱۷,۷۹۷,۱۲۶)	.
۶۶	تامین سرمایه نوین	۱۱,۱۰۱,۹۴۹	۵۲,۲۷۴,۶۵۰,۷۵۸	۵۵,۶۸۷,۱۱۲,۸۵۲	۴۹,۶۵۹,۴۶۱	۲۶۱,۳۷۳,۲۶۰	(۳,۷۲۳,۴۹۴,۸۱۵)	(۷,۷۸۷,۷۵۲,۶۲۶)
۶۷	پتروشیمی تندگویان	۱,۰۶۰,۱۹۱	۱۰,۲۲۳,۴۵۶,۷۹۰	۱۳,۷۱۱,۰۱۶,۰۳۳	۹,۷۱۲,۱۴۴	۵۱,۱۱۷,۲۸۸	(۳,۵۴۸,۳۸۸,۶۷۵)	.
۶۸	پتروشیمی غدیر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۷۰۷,۱۳۲,۴۰۵	۴۷۹,۹۷۳,۰۶۶,۳۰۰	۲۴۶,۷۱۶,۱۷۲	۱,۲۹۸,۵۳۹,۲۶۹	(۲۲۱,۸۱۱,۱۸۹,۳۳۶)	۸,۱۱۸,۳۲۱,۵۲۵
۶۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۸,۱۵۳,۵۲۹,۰۳۸
۷۰	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۳۹,۳۳۷,۰۰۷
۷۱	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۶,۸۲۳,۳۴۱,۸۳۰
۷۲	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۹,۲۵۹,۷۷۷,۱۲۲)
۷۳	غلtek سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۷۱,۷۰۲,۹۳۶)
۷۴	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱,۲۵۶,۹۳۵,۶۷۱
۷۵	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	۳,۲۲۴,۱۹۰,۱۰۴
۷۶	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۵۱,۵۵۱,۶۲۱,۸۸۹
۷۷	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۷,۲۱۰,۴۸۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۷۸	دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	.	.	.	.	.	(۸۰۳,۱۹۲,۳۳۶)	.
۷۹	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	۱۵,۴۷۹,۷۸۶,۷۰۳	.
۸۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	۵,۳۴۳,۲۴۱,۷۵۶	.
۸۱	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	(۱,۷۵۵,۹۲۲,۵۲۷)	.
۸۲	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	(۳,۱۱۸,۸۹۶,۹۸۵)	.
۸۳	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	۱۶,۰۴۵,۳۰۳,۸۸۸	.
۸۴	پخش هجرت	.	.	.	.	.	(۴,۴۰۵,۰۱۷,۹۷۵)	.
۸۵	لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	۴,۹۹۲,۰۳۶,۱۹۹	.
۸۶	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	.	.	.	.	.	۸۵۵,۹۵۵,۸۲۴	.
۸۷	محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	۱,۹۰۶,۳۷۵,۴۹۳	.
۸۸	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	(۱,۳۴۲,۹۸۸,۶۸۲)	.
۸۹	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه	.	.	.	.	.	۶۳,۳۷۹,۴۲۲	.
۹۰	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	۲۱,۹۶۰,۹۷۱,۶۸۲	.
۹۱	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	۶۳۲,۲۱۳,۰۰۹	.
۹۲	سیمان غرب	.	.	.	.	.	(۱۶,۰۳۶,۸۴۲,۸۹۵)	.
۹۳	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	۱۷,۴۳۲,۰۴۸,۷۰۸	.
۹۴	واسپاری ملت	.	.	.	.	.	(۳,۷۳۵,۶۴۳,۶۲۳)	.
۹۵	گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.	.	.	.	۴۵۷,۷۶۲,۷۴۵	.
۹۶	زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	(۲۳۴,۷۵۲)	.
			۵,۷۵۳,۵۸۶,۵۳۶,۲۶۱	۶,۵۲۷,۰۲۳,۹۱۱,۹۳۳	۴,۷۷۲,۹۲۶,۴۷۵	۲۳,۹۵۱,۲۴۰,۱۵۴	(۸۰۲,۱۶۱,۵۴۲,۳۰۱)	۳۱۳,۳۰۷,۱۶۱,۰۱۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۴۸,۰۶۶,۶۶۶	۱۵۸,۳۷۹,۶۵۷,۸۸۲	۱۴۲,۱۹۵,۲۶۶,۰۳۳	.	.	۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹	.
۲	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۸,۸۲۱,۹۸۷	۲۷,۷۹۴,۰۸۱,۹۴۰	۴,۰۶۶,۹۳۶,۰۰۷	۲۶,۴۰۴,۲۳۹	۱۳۸,۹۷۰,۴۱۳	۲۳,۵۶۱,۷۷۱,۲۸۱	.
۳	ح . توسعه معادن وفلزات	۴۵,۴۴۳,۰۹۹	۱۳۱,۴۲۲,۲۷۱,۴۰۶	۱۱۵,۵۱۶,۳۵۲,۵۷۶	۴۶,۹۶۳,۰۴۴	۲۴۷,۱۷۵,۵۱۱	۱۵,۶۱۱,۷۸۰,۲۷۵	.
۴	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)
			۳۱۷,۵۹۶,۰۱۱,۲۲۸	۲۶۱,۷۷۸,۵۵۴,۶۱۶	۷۳,۳۶۷,۲۸۳	۳۸۶,۱۴۵,۹۲۴	۵۵,۳۵۷,۹۴۳,۴۰۵	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)

۱۷-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاریز ما ۱۰۸۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۵,۲۱۸,۷۹۵	.	.	۴,۷۸۱,۲۰۵	.
۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۹۰۱۱۰	۱۲۵,۰۷۴	۱۲۴,۲۸۶,۰۹۲,۰۰۰	۱۲۰,۰۲۶,۱۱۴,۸۳۸	۹,۰۶۴,۶۸۷	.	۴,۲۵۰,۹۱۲,۴۷۵	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۱۴۹,۹۳۱	۱۱۷,۹۷۷,۷۷۳,۲۹۰	۱۱۷,۴۱۲,۱۳۵,۸۷۴	۱۸,۸۸۳,۴۷۲	.	۵۴۶,۷۵۳,۹۴۴	.
۴	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۳,۱۲۶	۳,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۰,۵۲۲,۳۲۱	.	.	۳۵,۴۷۷,۶۷۹	۷۵۲,۹۹۰,۵۴۴
۵	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۲۳,۷۰۰	۱۹,۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۹۲,۳۲۳,۶۱۲	۳,۴۹۰,۱۹۳	.	۳۶۰,۴۳۶,۱۹۵	.
۶	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۰۲,۹۲۴,۹۹۶	.	.	۱,۱۹۷,۰۷۵,۰۰۴	.
۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۵۲,۳۳۵	۱۱۸,۹۸۹,۲۸۶,۷۰۰	۱۱۲,۴۱۰,۴۶۸,۶۵۹	۲۱,۵۶۶,۸۰۳	.	۶,۵۵۷,۲۵۱,۲۳۸	.
۸	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۵۹۳,۳۲۰,۴۱۲	.	.	۹,۴۰۶,۶۷۹,۵۸۸	.
۹	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۷۸,۳۶۷,۵۰۰	۱۸,۲۲۹,۲۵۰	.	(۴,۴۶۰,۵۹۶,۷۵۰)	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۱۲,۳۲۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۲,۶۹۲,۵۶۴	.	.	۹۷۷,۳۰۷,۴۳۶	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۱۰۰-۳۱۱۰۱	۹۲,۴۰۰	۵۵,۶۸۸,۸۶۴,۰۰۰	۵۴,۷۷۰,۵۲۹,۳۳۴	۱۰,۰۹۳,۶۰۳	.	۹۰۸,۲۴۱,۰۶۳	.
۱۲	صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۵۶,۰۶۳,۹۰۶	.	.	۵۴۳,۹۳۶,۰۹۴	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۵,۹۹۹	۵,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۱,۱۱۰,۷۲۹	.	.	۱۶۷,۸۸۹,۲۷۱	۴۴۵,۹۰۶,۹۵۵
۱۴	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	۷,۹۰۰	۷,۶۷۳,۵۰۷,۰۰۰	۷,۴۷۲,۱۲۴,۴۳۲	۱,۳۹۰,۸۲۱	.	۱۹۹,۹۹۱,۷۴۷	.
۱۵	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۶۵۲,۶۱۳,۶۵۵	.	.	۳۴۷,۳۸۶,۳۴۵	.
۱۶	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۴۵۴,۸۱۹,۹۶۸	.	.	۲,۵۴۵,۱۸۰,۰۳۲	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۱۷	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۵۳,۹۰۰	۲۵,۲۹۹,۶۴۹,۰۰۰	۳۴,۲۸۵,۱۸۶,۰۲۳	۶,۳۹۸,۰۵۸	.	۱,۰۰۸,۰۶۴,۹۱۹	.	
۱۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۵۱,۶۰۰	۳۲,۰۲۵,۵۴۰,۰۰۰	۳۱,۴۳۷,۸۶۳,۰۵۷	۵,۸۰۴,۶۲۶	.	۵۸۱,۸۷۳,۳۱۷	.	
۱۹	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۶۴,۳۳۳,۳۳۴	۱۶,۹۴۶,۸۷۴	.	(۱,۶۸۱,۲۸۰,۲۰۸)	.	
۲۰	منفعت دولت-۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۰,۸۱۷,۵۰۹	.	.	۹,۱۱۲,۴۹۱	.	
۲۱	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۰۱-۱۰۵۱۲	۸۹,۳۸۰	۸۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۰۴,۰۲۱,۵۲۶	.	.	۵,۰۷۵,۹۷۸,۴۷۴	.	
۲۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۸۵,۰۰۰	۵۳,۵۲۳,۶۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۷,۹۲۸,۵۵۸	۹,۷۰۱,۱۵۷	.	۱,۱۲۶,۰۲۰,۲۸۵	.	
۲۳	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۹۰۰	۶۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۴۹۱,۹۰۹	۱۱۳,۵۳۵	.	۳۰,۷۹۴,۵۵۶	.	
۲۴	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۸۵۶,۹۹۳,۷۵۰	.	.	۱۱,۱۴۳,۰۰۶,۲۵۰	.	۱۲,۰۰۰,۰۰۱
۲۵	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۹۸,۳۲۰,۶۰۰	۹۴,۴۸۲,۸۷۱,۸۷۵	۱۷,۰۹۶,۹۴۲	.	۴,۸۹۸,۳۵۱,۷۸۳	.	
۲۶	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۵۶,۶۰۰	۳۴,۱۸۷,۵۶۱,۰۰۰	۳۳,۶۷۲,۸۷۲,۰۵۳	۶,۱۹۶,۴۹۱	.	۵۰۸,۴۹۲,۴۵۶	.	
۲۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۸۰۰	۵۰۲,۷۶۸,۰۰۰	۴۸۵,۳۵۲,۹۵۰	۹۱,۱۲۵	.	۱۲,۳۲۳,۹۲۵	.	
۲۸	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۲۵,۰۰۰	۲۰,۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۲,۷۸۳,۹۱۷	۳,۶۸۶,۷۱۴	.	۱۳۴,۰۲۹,۳۶۹	.	
۲۹	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۰۱-۱۰۴۰۶	۵۱,۳۳۰	۵۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۸۸,۴۷۲,۲۱۶	.	.	۱,۹۴۱,۵۲۷,۷۸۴	.	
۳۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۱۱۱۱۰	۱۶۲,۹۱۰	۱۵۸,۷۴۸,۳۷۰,۵۰۰	۱۴۷,۶۵۰,۱۱۹,۲۵۷	۱۹,۶۹۷,۳۵۱	.	۱۱۰,۷۸۵,۵۳,۸۹۲	.	
۳۱	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۵۷,۸۹۴,۵۳۱	۱۵,۵۹۰,۲۸۰	.	۴,۵۱۵,۵۱۵,۱۸۹	.	
۳۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۳۷,۶۰۰	۲۵,۱۷۸,۸۴۰,۰۰۰	۲۴,۴۰۲,۸۴۶,۶۶۹	۴,۵۶۳,۶۶۴	.	۷۷۱,۴۲۹,۶۶۷	.	
۳۳	اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۰۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۶۱۴,۶۱۸,۷۴۳
۳۴	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۱-۰۰۵۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۶۷۲,۶۰۳,۸۲۸
۳۵	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۰۱-۰۰۵۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۹۷۹,۷۶۱,۶۲۹
۳۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۱-۰۰۱۰۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۷,۳۹۲,۴۵۹
۳۷	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۰۱-۰۰۴۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۵,۰۱۰,۱۸۶
۳۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۰۴۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۷۲۳,۴۶۷,۷۲۱
۳۹	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۱۱,۲۶۶,۸۷۶,۹۵۷
۴۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۵۳۱,۲۵۰)
۴۱	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۰۱-۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۶,۴۷۱,۷۵۷,۷۲۹
۴۲	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۱-۰۰۱۱۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۴۹۴,۶۸۷,۲۶۷
۴۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵	.	.	.	.	.	.	.	۲۳,۵۶۲,۵۰۰
۴۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۰۹۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۱۱,۲۷۳,۲۳۱,۲۷۶
۴۵	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۳۵,۶۲۸,۰۶۵
۴۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۱-۰۰۳۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۶,۴۱۱,۸۱۴
۴۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۳۶,۵۹۲,۷۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۴۸	اسناد خزانه-م ۹۸-۵۱۹۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۶,۴۵۳,۷۲۸	.
۴۹	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	.	.	.	.	.	.	۳۰,۲۵۴,۳۴۸,۸۰۴	.
۵۰	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	.	.	.	.	.	.	۱,۶۲۲,۸۹۶,۷۷۸	.
۵۱	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.	۲۲۶,۲۸۰,۳۹۴	.
۵۲	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۰,۷۲۶,۳۸۲	.
			۳,۴۵۶,۵۸۳,۳۷۲,۰۹۰	۳,۳۹۱,۶۴۷,۲۷۰,۷۲۹	۱۸۸,۶۰۵,۶۴۶	.	۶۴,۷۴۷,۴۹۵,۷۱۵	۷۷,۲۵۶,۶۷۵,۳۲۵	

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار :

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ریال
۱-۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	۲,۵۱۸,۴۱۹,۲۰۱,۶۸۴	(۲۴۰,۶۰۱,۳۵۱,۰۴۶)	ریال
۲-۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۵,۷۷۵,۸۳۶,۷۴۳	۱۳۰,۴۴۰,۹۰۲,۶۷۹	ریال
۳-۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۳,۲۸۹,۷۵۸,۶۶۵	۹۵,۴۴۹,۵۴۵,۴۲۷	ریال
	۲,۵۴۷,۴۸۴,۷۹۷,۰۹۲	(۱۴,۷۱۰,۹۰۲,۹۴۰)	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰	
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۸۳۱,۹۳۶,۲۰۸,۳۶۰	۷۱۹,۸۵۱,۸۱۴,۰۷۱	۷۹۰,۳۳۹,۳۹۸	۴,۱۵۹,۶۸۱,۰۴۲	۱۰۷,۱۳۴,۳۷۳,۸۴۹	(۷۸,۰۰۲,۹۴۱,۹۸۱)
۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰,۵۹۶,۲۰۰	۸۹۹,۲۴۷,۶۰۸,۰۰۰	۸۶۴,۹۸۳,۹۷۱,۵۰۲	۸۵۴,۲۸۵,۲۲۸	۴,۴۹۶,۲۳۸,۰۴۰	۲۸,۹۱۳,۱۱۳,۲۳۰	(۸۴,۵۰۵,۵۳۵,۹۳۱)
۳	داروپخش (هلدینگ)	۵,۷۱۹,۵۴۳	۲۳۰,۷۲۶,۳۶۴,۶۲۰	۱۹۷,۵۰۷,۳۵۰,۳۷۵	۲۱۹,۱۹۰,۰۴۶	۱,۱۵۳,۶۳۱,۸۲۳	۳۱,۸۴۶,۱۹۲,۳۷۶	.
۴	سرمایه گذاری سپه	۱۰۹,۱۲۶,۴۳۰	۵۴۲,۷۹۴,۸۶۲,۸۲۰	۵۰۸,۲۹۹,۵۸۹,۷۷۸	۵۱۵,۶۵۵,۱۲۰	۲,۷۱۳,۹۷۴,۳۱۴	۳۱,۲۶۵,۶۴۳,۶۰۸	۱۵,۱۱۰,۵۸۲,۶۵۱
۵	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۹,۴۹۳,۵۵۱	۲۱۱,۶۹۹,۹۶۳,۸۶۰	۱۱۳,۱۳۵,۵۶۰,۴۶۰	۲۰۱,۱۱۴,۹۶۶	۱,۰۵۸,۴۹۹,۸۱۹	۹۷,۳۰۴,۷۸۸,۶۱۵	.
۶	مخابرات ایران	۴۴,۳۸۸,۸۱۹	۳۷۱,۵۳۵,۰۰۰,۹۳۰	۳۵۳,۳۰۰,۹۶۶,۶۳۰	۳۵۲,۹۵۸,۲۵۱	۱,۸۵۷,۶۷۵,۰۰۵	۱۶,۰۲۳,۴۰۱,۰۴۴	(۱۱۴,۸۴۴,۰۳۳,۴۲۴)
۷	مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۸۹۹,۶۶۹	۱,۶۷۷,۶۵۳,۰۹۰,۲۴۰	۱,۲۶۰,۸۷۲,۶۵۳,۹۷۰	۱,۵۹۳,۷۷۰,۴۳۶	۸,۳۸۸,۲۶۵,۴۵۱	۴۰۶,۷۹۸,۴۰۰,۳۸۳	۲۶۸,۳۳۱,۳۲۰,۵۵۵
۸	واسپاری ملت	۶۶۳,۹۰۳	۳,۴۳۹,۰۱۷,۵۴۰	۱,۸۵۷,۱۰۷,۱۱۴	۳,۲۶۷,۰۶۷	۱۷,۱۹۵,۰۸۸	۱,۵۶۱,۴۴۸,۲۷۲	.
۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۳۸,۶۵۰,۷۰۰	۶۲۴,۵۹۵,۳۱۲,۰۰۰	۸۲۹,۶۱۵,۵۸۷,۸۳۸	۵۹۳,۳۶۵,۵۴۶	۳,۱۲۲,۹۷۶,۵۶۰	(۲۰۸,۷۳۶,۶۱۷,۹۴۴)	(۶۶,۹۰۲,۴۱۰,۴۹۱)
۱۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۳۶۱,۳۰۰	۷۴۴,۳۹۰,۳۶۴,۳۰۰	۴۹۳,۳۷۴,۴۶۶,۵۳۱	۹۳۰,۴۸۷,۹۵۵	.	۲۵۰,۰۸۵,۴۰۹,۸۱۴	.
۱۱	پتروشیمی خارک	۱,۳۵۰,۸۷۶	۵۵,۰۸۸,۷۲۳,۲۸۰	۶۷,۹۱۹,۹۲۱,۱۲۲	۵۲,۳۳۴,۲۸۷	۲۷۵,۴۴۳,۶۱۶	(۱۳,۱۵۸,۹۷۵,۷۴۶)	۱۱,۵۵۷,۹۱۶,۵۵۱
۱۲	صنایع گلدیران	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۵,۹۲۰,۸۰۰	۶۷,۲۵۶,۲۰۰	۳۵۳,۹۸۰,۰۰۰	(۲,۲۹۱,۱۵۷,۰۰۰)	.
۱۳	پالایش نفت تبریز	۱۷,۳۹۳,۲۵۸	۲۹۵,۸۵۹,۳۱۸,۵۸۰	۲۷۴,۶۲۴,۳۵۱,۶۰۴	۲۸۱,۰۶۶,۳۵۳	۱,۴۷۹,۲۹۶,۵۹۳	۱۹,۴۷۴,۶۰۴,۰۳۰	۴۵,۲۷۵,۷۶۹,۸۲۵
۱۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۱,۱۶۸,۸۹۹	۲۲,۶۴۱,۵۷۳,۶۳۰	۱۷,۴۴۵,۶۰۷,۶۹۹	۲۱,۵۰۹,۴۹۵	۱۱۳,۲۰۷,۸۶۸	۵,۰۶۱,۲۴۸,۵۶۸	(۹۰,۵۸۸,۶۵۹,۶۰۷)
۱۵	نفت ایرانول	۱۷,۶۲۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۶,۶۳۳,۸۰۸,۰۹۴	۱,۰۲۴,۴۲۶,۸۰۰	۵,۳۹۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۹۵,۲۹۴,۰۴۵,۱۰۶	۹۷,۱۷۳,۵۷۵,۰۹۰
۱۶	اختیار فملی - ۳۵۰۰ - ۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۵,۵۵۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۴,۲۴۵,۷۵۰	۷,۷۱۷,۲۷۵	.	۱۳,۳۰۸,۰۳۶,۹۷۵	.
۱۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۷۶۲,۳۷۳	۳۵,۱۷۸,۱۸۷,۵۵۰	۲۹,۷۷۰,۲۹۵,۱۴۷	۳۳,۴۱۹,۲۷۸	۱۷۵,۸۹۰,۹۳۸	۵,۱۹۸,۵۸۲,۱۸۷	(۹۶,۶۲۱,۸۷۲,۰۳۷)
۱۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۵۹,۳۵۹	۷۲,۳۷۸,۷۸۲,۳۷۰	۷۲,۹۳۹,۲۴۴,۹۹۴	۶۸,۷۵۹,۸۴۳	۳۶۱,۸۹۳,۹۱۲	(۹۹۱,۱۱۶,۳۷۹)	۱۳,۰۲۰,۵۵۱,۷۱۹
۱۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۷,۴۲۰,۱۹۲	۱۲۳,۱۴۴,۰۸۲,۲۷۲	۱۲۸,۸۷۱,۲۹۳,۹۰۱	۱۱۶,۹۸۶,۸۷۸	۶۱۵,۷۲۰,۴۱۱	(۶,۴۵۹,۹۱۸,۹۱۹)	(۱۰,۴۷۴,۲۲۵,۵۰۸)
۲۰	تراکتورسازی ایران	۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۷۶,۸۳۰,۳۴۱	۲۳۵,۱۳۹,۲۵۰	۱,۲۳۷,۵۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۶۶۵,۴۵۵,۴۰۹	(۱۲۱,۷۹۳,۶۸۰,۰۰۵)
۲۱	پتروشیمی پارس	۱۵۸,۹۰۹,۶۹۰	۳۹۲,۰۳۰,۲۰۵,۳۳۰	۳۵۲,۵۹۱,۷۹۰,۷۱۵	۳۷۲,۴۲۸,۶۹۵	۱,۹۶۰,۱۵۱,۰۲۶	۳۷,۱۰۵,۸۳۴,۷۹۴	۴۷,۳۰۶,۴۴۱,۸۷۹
۲۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۶۴,۲۵۷,۰۳۵	۵۰۲,۳۲۶,۱۱۱,۸۷۰	۴۵۹,۹۹۷,۶۶۷,۹۸۰	۴۷۷,۲۰۹,۸۰۶	۲,۵۱۱,۶۳۰,۵۵۹	۳۹,۳۳۹,۶۰۳,۵۲۴	(۷,۸۴۰,۳۱۸,۸۵۴)
۲۳	پالایش نفت اصفهان	۴۹,۹۰۶,۵۷۲	۳۹۳,۲۶۳,۷۸۷,۳۶۰	۳۲۲,۵۶۱,۱۸۳,۹۳۰	۳۷۳,۶۰۰,۵۹۸	۱,۹۶۶,۳۱۸,۹۳۷	۶۸,۳۶۲,۶۸۳,۸۹۵	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰	سود (زیان) نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰
۲۴	سیمان فارس و خوزستان	۶,۶۰۱,۹۱۱	۱۴۲,۰۷۳,۱۲۴,۷۲۰	۱۲۱,۰۴۱,۷۸۴,۶۴۴	۱۳۴,۹۶۹,۴۶۸	۷۱۰,۳۶۵,۶۲۴	۲۰,۱۸۶,۰۰۴,۹۸۴	.	.
۲۵	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۷۴,۳۰۳,۷۵۲	۱۸۹,۲۵۱,۶۵۶,۳۴۴	۱۸۲,۷۳۳,۷۰۹,۲۶۵	۱۷۹,۷۸۹,۰۷۴	۹۴۶,۲۵۸,۲۸۲	۵,۳۹۱,۸۹۹,۷۲۴	(۱۰۶,۰۱۴,۸۸۰,۷۹۸)	(۱۰۶,۰۱۴,۸۸۰,۷۹۸)
۲۶	سیمان کرمان	۶,۴۷۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۸۱,۱۲۸,۴۶۲	۱۰۹,۰۳۸,۹۱۰	۵۷۳,۸۸۹,۰۰۰	۳۱,۱۱۳,۷۴۳,۶۲۸	.	.
۲۷	پتروشیمی زاگرس	۷۷۰,۴۷۶	۱۰۲,۲۴۲,۱۶۵,۲۰۰	۱۳۳,۰۷۹,۰۱۱,۱۳۹	۹۷,۱۳۰,۰۵۷	۵۱۱,۲۱۰,۸۲۶	(۳۱,۴۴۵,۱۸۶,۸۲۲)	(۷۱,۵۳۰,۹۳۴,۹۹۵)	(۷۱,۵۳۰,۹۳۴,۹۹۵)
۲۸	پالایش نفت شیراز	۵۳,۱۷۲,۷۸۲	۸۱۸,۳۲۹,۱۱۴,۹۸۰	۷۰۱,۸۷۹,۹۰۸,۱۴۱	۷۷۷,۴۱۲,۶۵۹	۴,۰۹۱,۶۴۵,۵۷۵	۱۱۱,۵۸۰,۱۴۸,۶۰۵	(۱۷,۹۰۸,۳۳۷,۲۴۹)	(۱۷,۹۰۸,۳۳۷,۲۴۹)
۲۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۷,۷۳۰,۳۲۲	۶۷,۹۴۹,۵۳۰,۳۸۰	۷۶,۶۱۲,۷۳۶,۰۴۵	۶۴,۵۵۲,۰۵۴	۳۳۹,۷۴۷,۶۵۲	(۹,۰۶۷,۵۰۵,۳۷۱)	(۱۴,۷۹۱,۴۰۸,۳۰۸)	(۱۴,۷۹۱,۴۰۸,۳۰۸)
۳۰	صنایع فروآلیاز ایران	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۳۳,۶۱۹,۵۰۰	۱۱۷,۴۳۱,۸۷۵	۶۱۸,۰۶۲,۵۰۰	۳,۱۴۳,۳۸۶,۱۲۵	.	.
۳۱	تمام سکه طرح جدید ۱۱۱ آینده	۴,۳۰۰	۸,۸۵۹,۳۳۷,۳۰۰	۶,۶۶۰,۴۱۴,۸۸۹	۱۱,۰۷۴,۱۷۲	.	۲,۱۸۷,۸۴۸,۲۳۹	.	.
۳۲	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت	۴,۵۰۰	۹,۲۷۱,۳۹۹,۵۰۰	۶,۹۶۷,۶۸۴,۴۰۳	۱۱,۵۸۹,۲۴۹	.	۲,۲۹۲,۱۲۵,۸۴۸	.	.
۳۳	ملی صنایع مس ایران	۱۰۰,۶۰۱,۰۶۳	۷۹۰,۷۲۴,۳۵۵,۱۸۰	۷۱۸,۷۲۴,۰۹۴,۷۷۵	۷۵۱,۱۸۸,۱۳۷	۳,۹۵۳,۶۲۱,۷۷۶	۶۷,۲۹۵,۴۹۵,۴۹۲	۵۷,۳۶۳,۹۴۱,۵۰۸	۵۷,۳۶۳,۹۴۱,۵۰۸
۳۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۳۶۴,۵۷۰	۳۴۹,۲۸۶,۰۰۹,۰۰۰	۳۲۲,۸۹۷,۴۰۷,۲۰۰	۳۳۱,۸۲۱,۷۰۹	۱,۷۴۶,۴۳۰,۰۴۵	۱۱۴,۳۱۰,۳۵۰,۰۴۶	۴۸,۹۶۴,۷۹۱,۳۳۲	۴۸,۹۶۴,۷۹۱,۳۳۲
۳۵	پالایش نفت تهران	۲۵,۲۰۵,۹۶۱	۱۰۵,۲۰۹,۶۸۱,۲۱۴	۹۰,۹۰۳,۸۶۳,۵۱۲	۹۹,۹۴۹,۱۹۷	۵۲۶,۰۴۸,۴۰۶	۱۳,۶۷۹,۸۲۰,۰۹۹	.	.
۳۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۳,۷۱۹,۸۱۲	۱,۷۶۲,۸۶۹,۶۶۳,۷۲۰	۱,۳۴۲,۱۲۵,۸۴۱,۲۵۰	۱,۶۷۴,۷۲۶,۱۸۱	۸,۸۱۴,۳۴۸,۳۱۹	۴۱۰,۲۵۴,۷۴۷,۹۷۱	۱۳۷,۶۷۰,۷۶۴,۳۳۱	۱۳۷,۶۷۰,۷۶۴,۳۳۱
۳۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۶,۷۳۲,۳۵۵	۷۵,۴۶۹,۶۹۹,۵۵۰	۶۲,۰۴۴,۴۶۰,۹۴۴	۷۱,۶۹۶,۲۱۵	۳۷۷,۳۴۸,۴۹۸	۱۲,۹۷۶,۱۹۳,۸۹۴	.	.
۳۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۶۵,۵۴۵,۱۹۸	۱۳۳,۰۵۰,۱۶۰	۷۰۰,۲۶۴,۰۰۰	۳۹,۴۵۳,۹۴۰,۶۴۲	.	.
۳۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۳,۳۰۱,۰۳۲	۱,۱۰۱,۵۹۸,۱۳۸,۵۶۰	۱,۱۲۵,۵۸۰,۵۳۰,۸۷۳	۱,۰۴۶,۵۱۸,۲۳۲	۵,۵۰۷,۹۹۰,۶۹۳	(۳۰,۵۳۶,۹۰۱,۲۳۷)	۵۹,۱۱۹,۵۹۹,۴۵۰	۵۹,۱۱۹,۵۹۹,۴۵۰
۴۰	سیمان مازندران	۱۱,۷۴۱,۵۳۱	۱۹۶,۷۸۸,۰۵۹,۵۶۰	۱۳۶,۲۶۹,۹۹۹,۸۳۵	۱۸۶,۹۴۸,۶۵۷	۹۸۳,۹۴۰,۲۹۸	۵۹,۳۴۷,۱۷۰,۷۷۱	.	.
۴۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۶,۵۳۳,۳۹۵	۲۰۸,۵۵۲,۴۸۴,۷۰۰	۱۴۸,۸۸۷,۴۴۳,۴۷۵	۱۹۸,۱۲۴,۸۶۰	۱,۰۴۲,۷۶۲,۴۲۴	۵۸,۴۲۴,۱۵۳,۹۴۱	(۱۱۱,۰۹۸,۱۵۸,۸۶۵)	(۱۱۱,۰۹۸,۱۵۸,۸۶۵)
۴۲	کارخانجات داروپخش	۲,۶۱۱,۳۵۸	۵۷,۲۹۳,۱۹۴,۵۲۰	۲۲,۰۸۳,۸۹۹,۵۱۵	۵۴,۴۲۸,۵۳۵	۲۸۶,۴۶۵,۹۷۳	۳۴,۸۶۸,۴۰۰,۴۹۸	(۸,۹۴۰,۶۰۶,۳۸۷)	(۸,۹۴۰,۶۰۶,۳۸۷)
۴۳	زغال سنگ پروده طبس	۲,۰۲۸,۲۳۲	۴۱,۵۷۸,۷۵۶,۰۰۰	۳۲,۷۰۹,۵۳۵,۸۲۱	۳۹,۴۹۹,۸۱۸	۲۰۷,۸۹۳,۷۸۰	۸,۶۲۱,۸۲۶,۵۸۱	.	.
۴۴	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۸,۹۶۷,۶۶۷	۹۶,۲۲۳,۰۶۶,۹۱۰	۷۶,۶۷۶,۵۱۵,۵۵۴	۹۱,۴۱۱,۹۱۴	۴۸۱,۱۱۵,۳۳۵	۱۸,۹۷۴,۰۲۴,۱۰۸	(۲۲۵,۵۱۵,۰۲۴,۷۸۹)	(۲۲۵,۵۱۵,۰۲۴,۷۸۹)
۴۵	پتروشیمی نوری	۲,۶۴۳,۱۷۴	۲۹۴,۳۴۳,۸۵۶,۶۴۰	۳۳۲,۲۱۴,۴۱۴,۸۲۷	۲۷۹,۶۲۶,۶۶۴	۱,۴۷۱,۷۱۹,۲۸۳	(۳۹,۶۲۱,۹۰۴,۱۳۴)	۲۲۸,۴۶۹,۹۶۶,۸۷۷	۲۲۸,۴۶۹,۹۶۶,۸۷۷
۴۶	پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۳۲۱,۱۸۸,۴۱۴	۱۸۷,۲۱۰,۸۰۰	۹۸۵,۳۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۰,۲۸۰,۷۸۶	۲۳,۰۸۴,۹۰۲,۶۶۲	۲۳,۰۸۴,۹۰۲,۶۶۲
۴۷	حفاری شمال	۷۷,۷۲۰,۱۸۲	۳۶۱,۰۸۷,۹۶۵,۵۷۲	۳۳۹,۴۲۱,۸۱۱,۵۸۱	۳۴۳,۰۳۳,۵۶۷	۱,۸۰۵,۴۳۹,۸۲۸	۱۹,۵۱۷,۶۸۰,۵۹۶	(۲۴۵,۸۱۲,۰۶۷,۳۴۸)	(۲۴۵,۸۱۲,۰۶۷,۳۴۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۸	سیمان آبیک	۳,۵۹۱,۶۸۴	۵۱,۵۷۶,۵۸۲,۲۴۰	۳۹,۵۸۴,۷۷۱,۸۶۶	۴۸,۹۹۷,۷۵۳	۲۵۷,۸۸۲,۹۱۱	۱۱,۶۸۴,۹۲۹,۷۱۰	.	.
۴۹	فولاد خوزستان	۳۵۲,۴۹۹,۴۱۸	۱,۱۷۱,۳۵۵,۵۶۶,۰۱۴	۱,۳۵۴,۱۹۴,۲۹۰,۰۳۳	۱,۱۱۲,۷۸۷,۷۸۸	۵,۸۵۶,۷۷۷,۸۳۰	(۱۸۹,۸۰۸,۲۸۹,۶۳۷)	(۱۱۱,۰۹۲,۹۸۹,۷۷۲)	(۱۱۱,۰۹۲,۹۸۹,۷۷۲)
۵۰	پخش هجرت	۱۴,۷۸۱,۳۷۶	۴۵۷,۴۸۳,۵۸۷,۲۰۰	۳۰۸,۸۹۴,۴۸۸,۶۵۴	۴۳۴,۶۰۹,۴۰۸	۲,۲۸۷,۴۱۷,۹۳۶	۱۴۵,۸۶۷,۰۷۱,۲۰۲	(۳۱,۹۸۴,۶۱۵,۰۶۴)	(۳۱,۹۸۴,۶۱۵,۰۶۴)
۵۱	سیمان ارومیه	۳,۲۳۱,۴۶۹	۹۷,۲۳۴,۹۰۲,۲۱۰	۱۰۱,۱۳۸,۵۷۷,۷۵۲	۹۲,۳۷۳,۱۵۷	۴۸۶,۱۷۴,۵۱۱	(۴,۴۸۲,۲۲۳,۲۱۰)	(۵,۲۰۷,۲۶۲,۰۵۷)	(۵,۲۰۷,۲۶۲,۰۵۷)
۵۲	بیمه اتکایی امین	۵۵,۴۴۲,۰۲۱	۲۴۰,۰۶۳,۹۵۰,۸۸۶	۱۵۷,۴۵۷,۸۲۹,۶۳۳	۲۲۸,۰۶۰,۷۵۳	۱,۲۰۰,۳۱۹,۷۵۵	۸۱,۱۷۷,۷۴۰,۷۴۵	۲۵,۰۸۷,۵۲۷,۱۴۹	۲۵,۰۸۷,۵۲۷,۱۴۹
۵۳	پتروشیمی امیرکبیر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۶۶,۹۹۱,۵۰۹	۸۸,۳۵۴,۷۵۰	۴۶۵,۰۲۵,۰۰۰	(۱۸,۳۱۵,۳۷۱,۲۵۹)	.	.
۵۴	بانک اقتصاد نوین	۲۳,۲۸۱,۸۶۷	۸۶,۹۸۱,۰۵۵,۱۱۲	۸۱,۲۰۳,۱۶۵,۴۷۰	۸۲,۶۳۲,۰۰۲	۴۳۴,۹۰۵,۲۷۶	۵,۲۶۰,۳۵۲,۳۶۴	.	.
۵۵	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳,۴۲۰,۰۰۰	۴۸۹,۵۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۹۴۴,۹۲۸,۱۸۵	۴۶۵,۰۶۱,۸۶۰	۲,۴۴۷,۶۹۴,۰۰۰	(۶۹,۳۱۸,۸۸۴,۰۴۵)	۱۴۱,۲۷۹,۶۰۶,۵۱۳	۱۴۱,۲۷۹,۶۰۶,۵۱۳
۵۶	کوبیر تایر	۱۵,۹۷۴,۴۸۷	۹۵,۸۴۶,۹۲۲,۰۰۰	۸۱,۳۰۲,۷۲۶,۸۱۸	۹۱,۰۵۴,۵۷۶	۴۷۹,۲۳۴,۶۱۰	۱۳,۹۷۳,۹۰۵,۹۹۶	(۴۳,۳۱۴,۷۴۱,۴۱۸)	(۴۳,۳۱۴,۷۴۱,۴۱۸)
۵۷	تمام سکه طرح جدید ۱۱۲ سامان	۲۵,۱۰۰	۵۱,۷۱۳,۸۰۶,۱۰۰	۳۳,۹۶۳,۲۰۶,۵۷۴	۶۴,۶۴۲,۲۵۸	.	۱۷,۶۸۵,۹۵۷,۲۶۸	۱۴,۹۱۶,۴۵۶,۷۳۶	۱۴,۹۱۶,۴۵۶,۷۳۶
۵۸	فرآورده‌های نسوز آذر	۱,۹۰۴,۳۳۶	۱۰,۱۱۵,۷۷۹,۷۱۲	۹,۱۱۸,۷۲۱,۲۵۶	۹,۶۰۹,۹۹۱	۵۰,۵۷۸,۸۹۹	۹۳۶,۸۶۹,۵۶۷	.	.
۵۹	بانک صادرات ایران	۳۸,۷۳۱,۲۴۴	۷۶,۳۳۹,۲۸۱,۹۲۴	۶۶,۳۲۶,۵۴۸,۳۱۴	۷۲,۵۲۲,۳۱۸	۳۸۱,۶۹۶,۴۱۰	۹,۵۵۸,۵۱۴,۸۸۳	(۳۴,۵۷۰,۴۹۵,۲۰۵)	(۳۴,۵۷۰,۴۹۵,۲۰۵)
۶۰	سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۷۸,۳۳۶,۵۱۲	۸۰,۳۶۲,۴۰۰	۴۲۲,۹۶۰,۰۰۰	۳,۹۱۰,۳۴۱,۰۸۸	.	.
۶۱	داروسازی کاسپین تأمین	۲۲,۰۸۸,۲۱۶	۳۷۰,۱۹۸,۵۰۰,۱۶۰	۲۷۱,۲۷۵,۷۲۶,۳۶۰	۲۵۱,۶۸۸,۵۷۵	۱,۸۵۰,۹۹۲,۵۰۱	۹۶,۷۲۰,۰۹۲,۷۲۴	(۵۹,۳۹۹,۲۸۸,۴۴۷)	(۵۹,۳۹۹,۲۸۸,۴۴۷)
۶۲	شرکت کی بی سی	۲,۴۷۳,۵۴۹	۳۲,۶۰۱,۳۷۵,۸۲۰	۲۶,۳۳۴,۰۸۴,۱۱۸	۳۰,۹۷۱,۳۰۷	۱۶۳,۰۰۶,۸۷۹	۶,۰۷۳,۳۱۳,۵۱۶	(۶,۴۳۲,۸۸۰,۸۶۴)	(۶,۴۳۲,۸۸۰,۸۶۴)
۶۳	بانک سینا	۶۷,۰۸۸,۵۱۸	۲۲۰,۹۲۲,۴۸۹,۷۷۴	۱۴۷,۰۷۹,۳۱۰,۵۳۶	۲۰۹,۸۷۶,۳۶۵	۱,۱۰۴,۶۱۲,۴۴۹	۷۲,۵۲۸,۶۹۰,۴۲۴	.	.
۶۴	نفت پاسارگاد	۲,۱۰۳,۷۶۲	۳۸,۰۹۹,۱۲۹,۸۲۰	۳۷,۶۸۹,۳۴۸,۳۵۴	۳۶,۱۹۴,۱۷۳	۱۹۰,۴۹۵,۶۴۹	۱۸۳,۰۹۱,۶۴۴	(۹,۹۴۳,۵۳۱,۹۹۵)	(۹,۹۴۳,۵۳۱,۹۹۵)
۶۵	فولاد مبارکه اصفهان	۲۶۵,۱۸۷,۸۵۵	۱,۶۹۷,۲۰۲,۲۷۲,۰۰۰	۱,۷۴۶,۵۴۳,۶۶۱,۴۹۷	۱,۶۱۲,۳۴۲,۱۵۸	۸,۴۸۶,۰۱۱,۳۶۰	(۵۹,۴۳۹,۷۴۳,۰۱۵)	۷۵,۴۶۸,۵۲۳,۵۵۵	۷۵,۴۶۸,۵۲۳,۵۵۵
۶۶	تاییدواتر خاورمیانه	۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۵۰۷,۷۹۴,۴۹۵	۱۹۲,۱۵۶,۵۰۰	۱,۰۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۳,۵۵۸,۶۹۹,۰۰۵	(۹۲,۳۵۶,۵۸۶,۳۱۲)	(۹۲,۳۵۶,۵۸۶,۳۱۲)
۶۷	معدنی و صنعتی چادرملو	۴۰,۵۷۲,۱۰۰	۴۹۳,۷۶۲,۴۵۷,۰۰۰	۶۴۸,۱۰۹,۵۴۰,۲۴۴	۴۶۹,۰۷۴,۳۳۴	۲,۴۶۸,۸۱۲,۲۸۵	(۱۵۷,۲۸۴,۹۶۹,۸۶۳)	۱۱۳,۲۳۱,۷۰۴,۴۱۲	۱۱۳,۲۳۱,۷۰۴,۴۱۲
۶۸	نفت سپاهان	۴۵,۳۹۹,۹۵۷	۱۹۱,۲۷۰,۰۱۸,۸۴۱	۱۴۶,۸۰۸,۴۳۳,۴۰۰	۱۸۱,۷۰۶,۵۱۸	۹۵۶,۳۵۰,۰۹۴	۴۳,۳۲۳,۵۲۸,۸۲۹	.	.
۶۹	فجر انرژی خلیج فارس	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۴۸۴,۷۲۹,۵۰۸,۰۰۰	۲۷۵,۶۵۸,۳۰۱,۶۹۸	۴۶۰,۴۹۳,۰۳۳	۲,۴۲۳,۶۴۷,۵۴۰	۲۰۶,۱۸۷,۰۶۵,۷۲۹	۲۶,۶۸۱,۳۹۰,۹۲۱	۲۶,۶۸۱,۳۹۰,۹۲۱
۷۰	سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۱۹,۱۶۶,۶۶۶	۴۷۶,۹۰۴,۹۹۷,۳۳۲	۴۸۷,۳۲۰,۸۳۴,۱۴۱	۴۵۳,۰۵۹,۷۴۷	۲,۳۸۴,۵۲۴,۹۸۷	(۱۳,۲۵۳,۴۲۱,۵۴۳)	(۱۰۵,۳۵۶,۳۷۷,۳۶۳)	(۱۰۵,۳۵۶,۳۷۷,۳۶۳)
۷۱	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۳۷۵,۱۰۰	۷۷۲,۸۲۲,۶۵۶,۱۰۰	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	۹۶۶,۰۲۸,۳۲۰	.	۲,۷۴۴,۸۳۵,۹۸۰	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱
۷۲	توسعه معادن و فلزات	۶۳,۲۸۷,۶۰۵	۳۳۹,۲۲۱,۵۶۲,۸۰۰	۳۳۳,۲۷۷,۶۸۵,۹۳۹	۳۲۲,۲۶۰,۴۸۵	۱,۶۹۶,۱۰۷,۸۱۴	۳,۹۲۵,۵۰۸,۵۶۲	۶۲,۵۷۳,۵۴۳,۴۵۷	سود (زیان) فروش (ریال)
۷۳	نفت بهران	۲,۵۰۵,۴۵۵	۵۰,۶۶۰,۳۰۰,۱۰۰	۳۵,۲۶۸,۳۴۰,۴۱۲	۴۸,۱۲۷,۲۸۵	۲۵۳,۳۰۱,۵۰۱	۱۵,۰۹۰,۵۳۰,۹۰۲	.	
۷۴	پتروشیمی پردیس	۱۰,۲۷۳,۲۸۱	۱,۶۰۶,۵۳۵,۶۸۲,۷۸۰	۱,۸۶۸,۲۶۰,۸۹۵,۲۴۴	۱,۵۲۶,۲۰۸,۸۹۹	۸,۰۳۲,۶۷۸,۴۱۴	(۲۷۱,۲۸۴,۰۹۹,۷۷۷)	۴۴۸,۶۷۳,۶۱۲,۷۶۷	
۷۵	پتروشیمی شیراز	۱۰,۵۳۹,۷۶۹	۷۹۵,۵۴۱,۷۶۴,۱۲۰	۷۸۶,۴۲۲,۸۹۷,۶۰۰	۷۵۵,۷۶۴,۶۷۶	۳,۹۷۷,۷۰۸,۸۲۱	۴,۳۸۵,۳۹۳,۰۲۳	۸۹,۵۲۲,۹۵۱,۴۲۲	
۷۶	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۴۸,۷۰۵,۰۰۰	۱۵۵,۷۵۸,۵۹۰,۰۰۰	۱۵۳,۲۷۲,۶۸۸,۰۸۳	۱۴۷,۹۷۰,۶۶۱	۷۷۸,۷۹۲,۹۵۰	۱,۵۵۹,۱۳۸,۳۰۷	.	
۷۷	نیروترانس	۴۵,۷۱۳,۲۶۵	۱۴۶,۸۳۱,۰۰۷,۱۸۰	۹۳,۳۸۱,۸۱۲,۰۵۲	۱۳۹,۴۸۹,۴۵۷	۷۳۴,۱۵۵,۰۳۶	۵۲,۵۷۵,۵۵۰,۶۳۵	(۴۶,۸۳۹,۱۷۷,۷۸۹)	
۷۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۲۱,۶۹۰,۸۳۵	۷۲۷,۷۱۱,۱۹۳,۳۰۰	۶۰۰,۷۳۹,۷۵۱,۱۳۸	۶۹۱,۳۲۵,۶۳۴	۳,۶۳۸,۵۵۵,۹۶۷	۱۲۲,۶۴۱,۵۶۰,۵۶۲	(۱۹۱,۳۳۳,۱۱۸,۵۰۴)	
۷۹	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۵۷,۴۶۹,۱۸۷,۷۲۸	۳۹,۸۵۰,۱۷۸,۱۶۷	۵۴,۵۹۵,۷۲۸	۲۸۷,۳۴۵,۹۳۹	۱۷,۲۷۷,۰۶۷,۸۹۴	(۶۴,۴۵۵,۸۸۴,۶۶۴)	
۸۰	بانک تجارت	۲۱۷,۴۹۷,۰۶۵	۴۱۸,۶۸۱,۸۵۰,۱۲۵	۴۴۴,۹۵۱,۴۰۱,۴۶۶	۳۹۷,۷۴۷,۷۵۸	۲,۰۹۳,۴۰۹,۲۵۱	(۲۸,۷۶۰,۷۰۸,۳۴۹)	(۲۰۱,۱۹۹,۶۹۶,۵۳۱)	
۸۱	سیمان هگمتان	۱۱,۴۹۵,۳۷۳	۴۵۳,۴۹۲,۴۶۴,۸۵۰	۳۲۱,۸۴۷,۸۲۳,۲۹۲	۴۳۰,۸۱۷,۸۴۲	۲,۲۶۷,۴۶۲,۳۲۴	۱۲۸,۹۴۶,۳۶۱,۳۹۲	(۲۱,۰۱۹,۵۷۳,۸۸۳)	
۸۲	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۰,۵۵۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۳۱۵,۸۳۹,۱۴۰	۳۰۳,۵۷۴,۸۷۵	۱,۵۹۷,۷۶۲,۵۰۰	(۶۶۴,۶۷۶,۵۱۵)	(۱۷,۸۰۴,۶۳۵,۹۳۷)	
۸۳	سیمان ساوه	۵,۴۰۹,۶۳۰	۴۰۶,۵۳۳,۶۹۴,۵۰۰	۲۹۰,۸۵۹,۳۱۸,۱۰۱	۳۸۶,۲۰۷,۰۱۰	۲,۰۳۲,۶۶۸,۴۷۳	۱۱۳,۲۵۵,۵۰۰,۹۱۷	.	
۸۴	تامین سرمایه نوین	۱,۳۷۷,۴۱۴	۴,۶۳۴,۹۹۸,۱۱۰	۵,۶۴۰,۰۶۴,۲۸۷	۴,۴۰۳,۳۴۸	۲۳,۱۷۴,۹۹۱	(۱,۰۳۲,۶۴۴,۴۱۶)	(۱۱,۴۳۶,۹۰۷,۱۹۱)	
۸۵	پتروشیمی تندگویان	۲۲,۸۰۴,۵۰۴	۲۸۸,۷۰۵,۰۲۰,۶۴۰	۲۹۴,۹۲۱,۳۱۱,۸۰۹	۲۷۴,۲۶۹,۷۷۰	۱,۴۴۳,۵۲۵,۱۰۳	(۷,۹۳۴,۰۸۶,۰۴۲)	۳۱,۹۲۷,۱۷۵,۷۵۰	
۸۶	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۹۰۰-۰۳	.	.	.	.	.	۱۹۸,۸۵۲,۲۵۴	.	
۸۷	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۸۰۰-۰۳	.	.	.	.	.	۱۴۶,۱۷۸,۳۳۱	.	
۸۸	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۷۶۵-۰۸	.	.	.	.	.	(۱,۱۴۸,۸۰۳)	.	
۸۹	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۷۴۵,۳۹۸,۱۵۵	
۹۰	بانک کارآفرین	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۸۳۵,۷۶۴,۷۴۰)	
۹۱	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه	.	.	.	.	.	.	۲۷,۴۸۶,۰۱۵,۸۵۵	
۹۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	۳۲۷,۷۶۱,۳۹۵	
۹۳	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۷۶۲,۱۲۰,۰۱۹)	
۹۴	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	۸۰۹,۳۲۹,۹۸۶	
۹۵	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۹,۳۵۶,۵۷۸,۹۷۶)	
۹۶	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	(۸۴۸,۳۹۰,۰۲۵)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
۲,۱۳۱,۴۲۹,۸۸۹	.	.	.	.	.	.	۹۷	صنعتی دوده فام
۹,۹۹۴,۰۱۷,۱۸۷	.	.	.	.	.	.	۹۸	سپینتا
(۱۷,۱۴۶,۳۵۰,۷۳۴)	.	.	.	.	.	.	۹۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷۰,۹۷۸,۸۹۷,۶۹۲	.	.	.	.	.	.	۱۰۰	پلیمر آریا ساسول
۶۵,۵۲۲,۸۴۷,۸۶۵	.	.	.	.	.	.	۱۰۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۲,۸۷۰,۶۷۴,۰۷۲	.	.	.	.	.	.	۱۰۲	پتروشیمی جم
۴۲,۸۳۷,۹۳۰,۶۶۳	.	.	.	.	.	.	۱۰۳	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ صادرات
۳۰,۷۵۵,۷۹۳,۲۵۰	.	.	.	.	.	.	۱۰۴	پتروشیمی غدیر
(۲۴۰,۶۰۱,۳۵۱,۰۴۶)	۲,۵۱۸,۴۱۹,۲۰۱,۶۸۴	۱۴۴,۷۵۹,۹۷۴,۰۸۵	۲۹,۴۹۵,۹۳۴,۳۰۷	۲۷,۸۷۶,۶۹۱,۱۵۰,۵۵۷	۳۰,۵۶۹,۰۲۲,۳۷۸,۸۴۰			

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰					ردیف	حق تقدم سهام
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
(۴,۳۶۵,۱۱۶,۵۲۲)	۵,۷۷۵,۸۳۶,۷۴۳	۵۱,۱۳۹,۳۸۹	۹,۷۱۶,۴۸۴	۴,۳۹۱,۱۸۵,۱۸۴	۱۰,۲۲۷,۸۷۷,۸۰۰	۲,۴۳۵,۲۰۹	۱	ح . واسپاری ملت
۷,۲۱۹,۵۳۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲	ح. تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۱۴۸,۹۹۷,۱۸۵,۵۹۲	.	.	.	.	.	.	۳	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتی
(۸,۶۶۹,۴۹۶,۰۵۰)	.	.	.	.	.	.	۴	ح. شرکت کی بی سی
(۱۲,۷۴۱,۲۰۸,۳۴۱)	.	.	.	.	.	.	۵	ح . فجر انرژی خلیج فارس
۱۳۰,۴۴۰,۹۰۲,۶۷۹	۵,۷۷۵,۸۳۶,۷۴۳	۵۱,۱۳۹,۳۸۹	۹,۷۱۶,۴۸۴	۴,۳۹۱,۱۸۵,۱۸۴	۱۰,۲۲۷,۸۷۷,۸۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۱۸-۳ - 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 نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰
۱	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۲۷۵,۰۰۰	۲۲۳,۷۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۲۳۰,۶۲۳,۰۸۳	۴۰,۵۵۳,۸۷۲	.	۱,۴۷۴,۳۲۳,۰۴۵	.	.
۲	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	۲۹۲,۶۰۰	۲۸۴,۱۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۷۵۲,۳۵۵,۵۴۲	۵۱,۴۹۵,۷۷۱	.	۷,۳۱۰,۷۴۸,۶۸۷	۱۹,۳۲۲,۶۲۵,۰۰۰	.
۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۳۳۶,۸۳۰	۲۹۰,۳۰۰,۳۰۳,۸۰۰	۲۷۹,۹۹۱,۹۸۹,۷۲۲	۵۲,۶۱۶,۹۳۰	.	۱۰,۲۵۵,۶۹۷,۱۴۸	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۹۰۰	۵۴۶,۲۲۳,۵۰۰	۵۲۹,۱۶۰,۸۹۰	۹۹,۰۰۳	.	۱۶,۹۶۳,۶۰۷	.	.
۵	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۹۵,۰۰۰	.	۱,۲۰۸,۸۰۵,۰۰۰	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۴۸	۳۲,۷۵۱,۳۶۰	۳۱,۱۵۲,۵۷۰	۵,۹۳۶	.	۱,۵۹۲,۸۵۴	.	.
۷	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۲۸,۶۶۶,۶۶۶	۲۳۶,۰۳,۷۵۰	.	(۴,۹۶۲,۲۷۰,۴۱۶)	.	.
۸	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۰,۳۹۳	۸۶۰,۱,۲۴۶,۸۰۰	۷,۶۶۹,۱۶۳,۳۶۲	۱,۵۵۸,۹۷۶	.	۹۳۰,۵۲۴,۴۶۲	۸,۹۶۷,۵۹۴,۸۷۶	.
۹	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۴۳۸,۶۸۵	۳۵۶,۸۲۹,۰۱۱,۱۱۰	۳۴۹,۹۲۵,۶۴۹,۸۴۷	۶۴,۶۷۵,۲۵۸	.	۶,۸۳۸,۶۸۶,۰۰۵	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۶۹	۵۴,۴۲۶,۵۱۰	۵۴,۰۳۴,۴۳۸	۹,۸۶۵	.	۳۸۲,۲۰۷	.	.
۱۱	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۳۷,۲۵۶,۸۸۷	۲۵,۲۶۹,۹۴۸	.	(۴۲,۱۲۶,۸۳۵)	.	.
۱۲	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۱۰۲,۶۶۰	۱۰۰,۲۹۰,۶۰۷,۲۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۹۹۶,۶۲۶	۱۸,۱۷۷,۶۷۳	.	۲۵۶,۴۳۲,۹۰۱	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۰۲,۲۹۸,۰۳۸	.
۱۴	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریز ما ۱۰۸	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۳۶,۰۸۰)	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۶,۱۲۴,۷۱۹	.
۱۶	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	۲۶۷,۰۸۲,۹۵۱	.
۱۸	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷	.	.	.	.	.	.	۹۴۳,۹۶۷,۹۴۰	.
۱۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	.	.	.	.	.	.	۱,۴۸۲,۱۷۲,۲۶۸	.
۲۰	صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهی ۱۶٪	.	.	.	.	.	.	(۲۱۳,۸۳۴,۱۱۳)	.
۲۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳	.	.	.	.	.	.	۷,۵۴۱,۰۱۵,۳۱۳	.
۲۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۷,۹۳۹,۸۳۷,۵۰۰	.
۲۳	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	.	.	.	.	.	.	۱۸,۴۵۲,۹۹۲,۹۷۹	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	۲۵۵,۰۳۹,۶۵۲	.
۲۵	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۱۲۴,۹۷۷)	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						ردیف
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	
۵,۹۲۵,۸۹۸,۱۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸ - ۰۱۰۴۰۶	۱۸
۲,۷۴۶,۰۹۱,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹ - ۰۱۱۱۱۰	۱۹
۹۵,۴۴۹,۵۴۵,۴۲۷	۲۳,۲۸۹,۷۵۸,۶۶۵	۰	۳۵۹,۲۶۱,۹۸۲	۱,۹۵۸,۴۸۶,۰۴۹,۶۳۳	۱,۹۸۲,۱۳۵,۰۷۰,۲۸۰			۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۹۹ - سود سپه‌ام

دوره مالی نه منتهی به

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
								خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۴۴,۲۲۳,۸۰۰	۱,۳۰۰	۵۷,۴۹۰,۹۴۰,۰۰۰	.	۵۷,۴۹۰,۹۴۰,۰۰۰	۹۱,۸۷۳,۲۲۰,۶۸۳
۲	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳	تایلدواتر خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۳۵۸۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۴۰۲,۶۸۵)	۱۷,۵۳۹,۵۹۷,۳۱۵	۱۶,۴۲۲,۹۸۸,۰۱۳
۴	مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳۷,۷۰۶,۹۸۷	۷۹	۲,۹۷۸,۸۵۱,۹۷۳	.	۲,۹۷۸,۸۵۱,۹۷۳	۷,۸۹۹,۹۹۸,۷۰۰
۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۲۷,۸۴۸,۰۰۰	۵۰۰	۱۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۲,۵۶۳,۹۲۱
۶	بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۶۱,۹۸۳,۵۱۲	۲۹	۱,۷۹۷,۵۲۱,۸۴۸	.	۱,۷۹۷,۵۲۱,۸۴۸	.
۷	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۶,۴۷۱,۸۶۷	۶۳	۱,۰۲۷,۷۲۷,۶۲۱	.	۱,۰۲۷,۷۲۷,۶۲۱	.
۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۹۷,۱۰۰,۹۹۸	۱۵۰	۱۴,۵۶۵,۱۹۹,۷۰۰	(۵۶۵,۷۲۹,۹۷۵)	۱۳,۹۹۹,۴۷۹,۷۶۹	۱۱,۶۲۴,۱۷۴,۷۶۹
۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۰,۵۹۶,۲۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۵,۴۳۰,۸۸۰,۰۰۰	.	۱۴۵,۴۳۰,۸۸۰,۰۰۰	۸۱,۳۲۸,۱۳۰,۰۰۰
۱۰	فروسیس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۲,۳۹۰,۰۰۴	۷۰۰	۱,۶۲۳,۰۰۲,۸۰۰	.	۱,۶۲۳,۰۰۲,۸۰۰	.
۱۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۸۰,۱۰۱,۰۶۳	۷۰۰	۵۶,۰۷۰,۷۴۴,۱۰۰	.	۵۶,۰۷۰,۷۴۴,۱۰۰	۹,۲۲۲,۱۰۴,۰۸۰
۱۲	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۱,۴۱۷,۳۴۸
۱۳	نیرو ترانس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۲	۶۷,۰۹۵,۶۰۱	۹۱	۶,۱۰۵,۶۹۹,۶۹۱	.	۶,۱۰۵,۶۹۹,۶۹۱	۵,۰۹۵,۱۸۲,۵۰۰
۱۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۴۶,۰۲۱,۶۲۱	۱,۰۳۰	۴۷,۴۰۲,۲۶۹,۶۳۰	.	۴۷,۴۰۲,۲۶۹,۶۳۰	.
۱۵	توسعه‌مادان وفلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۵۶,۸۴۷,۸۴۸	۴۰۰	۲۲,۷۳۹,۱۱۹,۲۰۰	.	۲۲,۷۳۹,۱۱۹,۲۰۰	۲۴,۷۶۸,۱۲۴,۸۰۰
۱۶	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۰,۵۴۴,۷۶۹	۳,۷۵۰	۳۹,۵۴۴,۸۸۳,۷۵۰	.	۳۹,۵۴۴,۸۸۳,۷۵۰	۱۳,۱۷۴,۴۸۸,۹۳۰
۱۷	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۵۰۶,۵۵۳	۳,۸۴۰	۵,۷۸۵,۱۶۳,۵۲۰	.	۵,۷۸۵,۱۶۳,۵۲۰	۲,۶۸۳,۱۷۰,۹۸۳
۱۸	سیمان هگمتان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۵,۸۲۰,۹۲۶	۳,۸۵۰	۲۲,۴۱۰,۵۵۵,۱۰۰	.	۲۲,۴۱۰,۵۵۵,۱۰۰	۱۱,۷۶۷,۰۰۷,۲۰۰
۱۹	فراورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۰,۸۱,۸۵۰	۲۰۰	۲۱,۶۳۷,۰۰۰	.	۲۱,۶۳۷,۰۰۰	.
۲۰	سیمان ارومیه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۲,۴۲۶,۰۶۴	۶,۱۳۰	۱۴,۸۷۱,۷۷۲,۳۲۰	.	۱۴,۸۷۱,۷۷۲,۳۲۰	۳,۵۵۰,۲۶۴,۵۷۰
۲۱	سینتا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۵۳۸,۲۱۴	۶۱,۰۰۰	۳۲,۸۳۱,۰۵۳,۰۰۰	(۱,۱۲۹,۱۱۰,۳۲۳)	۳۱,۷۰۱,۹۴۳,۶۷۷	۲۷,۲۲۴,۴۱۰,۱۵۰
۲۲	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷,۶۸۵,۶۶۸	۵,۸۵۰	۴۴,۹۶۱,۱۵۷,۸۰۰	.	۴۴,۹۶۱,۱۵۷,۸۰۰	۴۲,۲۷۵,۵۲۰,۳۷۵
۲۳	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹,۸۱۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۲,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰	.
۲۴	معذنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۵۲,۹۹۱,۴۹۰	۱,۵۹۰	۸۴,۲۵۶,۴۶۹,۱۰۰	.	۸۴,۲۵۶,۴۶۹,۱۰۰	۴۴,۳۸۴,۵۹۹,۲۰۰
۲۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۶۰,۷۴۹,۶۲۲	۱,۷۰۰	۲۷۳,۲۷۴,۳۵۷,۴۰۰	.	۲۷۳,۲۷۴,۳۵۷,۴۰۰	۵۶,۱۸۹,۱۸۹,۷۶۲
۲۶	فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۷۳۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۳۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۷۸,۶۳۵,۲۰۰
۲۷	کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۵۳۶,۹۱۳)	۳,۸۱۹,۴۶۲,۰۸۷	.
۲۸	پتروشیمی خارک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۵۰۰,۸۷۶	۵,۰۰۰	۷,۵۰۴,۳۸۰,۰۰۰	.	۷,۵۰۴,۳۸۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۹,۲۹۵,۲۰۰
۲۹	بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۴۶,۴۲۰,۰۰۰	۲۰	۴,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰	.	۴,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۲۰۰,۰۰۰
۳۰	بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۰,۳۱۱,۲۴۴	۲	۲۰,۶۲۲,۴۸۸	.	۲۰,۶۲۲,۴۸۸	۷۹۹,۳۳۲,۱۸۸
۳۱	حفاری شمال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۷۱,۴۳۱,۶۰۶	۱۹۰	۱۳,۵۷۲,۰۰۵,۱۴۰	.	۱۳,۵۷۲,۰۰۵,۱۴۰	۲۴,۴۴۱,۰۶۲,۱۰۰
۳۲	پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۳	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۶۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۵۴,۷۲۱,۰۰۰
۳۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۳۵۹,۳۵۹	۵,۷۰۰	۷,۷۴۸,۳۴۶,۳۰۰	.	۷,۷۴۸,۳۴۶,۳۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۰,۱۷۳,۲۸۱	۲۳,۵۰۰	۲۸۱,۴۲۲,۱۰۳,۵۰۰	(۶۵۹,۶۲۳,۲۳۴)	۲۴۰,۷۶۲,۴۸۰,۲۶۶	۱۰۲,۷۷۷,۳۱۹,۵۶۵
۳۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۳۳,۳۰۱,۰۳۲	۵,۱۰۰	۱۶۹,۸۲۵,۱۶۲,۲۰۰	(۲۴,۱۴۸,۱۱۹,۶۵۶)	۱۴۵,۶۸۷,۱۲۳,۵۴۴	۲۰,۲۸۸,۱۶۶,۸۶۳
۳۷	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۱۰,۷۷۹,۰۰۶	۱,۳۵۰	۲۸,۴۵۵,۱۷۳,۱۰۰	.	۲۸,۴۵۵,۱۷۳,۱۰۰	۱۵,۳۹۹,۹۹۶,۱۵۰
۳۸	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۵۸,۴۱۰,۷۸۹	۱,۸۵۰	۱۰,۸۰۵,۹۰۵,۹۶۵	.	۱۰,۸۰۵,۹۰۵,۹۶۵	۸۰,۴۱۸,۲۵۶,۴۰۰
۳۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۴,۸۷۰,۲۲۸	۵۰۰	۱۲,۴۳۵,۱۱۴,۰۰۰	.	۱۲,۴۳۵,۱۱۴,۰۰۰	۲۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰	نفت پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۱۹۲,۰۵۳)	۴,۹۹۸,۸۰۷,۹۴۷	.
۴۱	نفت ایرانول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۷,۷۰۰,۷۰۵	۷,۶۵۰	۱۳۵,۴۱۰,۳۹۳,۲۵۰	.	۱۳۵,۴۱۰,۳۹۳,۲۵۰	۹۰,۶۶۵,۲۰۰,۰۰۰
۴۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۰,۱۴۸,۷۰۵	۵۹۰	۵,۹۸۷,۲۵۵,۹۵۰	.	۵,۹۸۷,۲۵۵,۹۵۰	۲,۷۲۹,۵۸۴,۰۰۰
۴۳	شرکت کی بی سی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱,۵۵۶,۴۴۷	۱,۳۲۰	۱,۸۹۹,۱۰۹,۳۴۰	.	۱,۸۹۹,۱۰۹,۳۴۰	۲,۶۳۰,۰۲۵,۷۵۰
۴۴	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۱,۲۰۰	۵۵۰,۳۴,۳۶۸,۸۰۰	.	۵۵۰,۳۴,۳۶۸,۸۰۰	۱۰۰,۹۹۶,۳۴۲,۸۰۰
۴۵	سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۶۲۹,۸۴۶	۳,۴۵۶	۲,۱۷۶,۷۴۷,۷۷۶	.	۲,۱۷۶,۷۴۷,۷۷۶	.
۴۶	داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۰,۹۴۴,۱۰۸	۳,۰۰۰	۳۲,۸۲۳,۲۴۴,۰۰۰	(۱۴,۸۴۴,۷۷۵)	۳۲,۸۱۷,۴۷۹,۲۲۵	۲۲,۶۹۰,۰۱۰,۳۷۰
۴۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۵۴۶,۹۱۳
۴۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۶,۱۳۳,۳۹۵	۶۴۰	۱۶,۷۲۵,۳۷۲,۸۰۰	.	۱۶,۷۲۵,۳۷۲,۸۰۰	۱۱,۱۷۹,۸۲۳,۲۰۰
۴۹	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵۱,۲۰۴,۷۱۵	۶,۵۰۰	۳۳,۸۲۴,۱۴۷,۵۰۰	.	۳۳,۸۱۴,۱۴۷,۵۰۰	۱۱۵,۷۰۷,۹۹۳,۴۰۰
۵۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۷,۱۷۸,۰۰۶	۴۵۰	۳,۲۳۰,۱۲۷,۰۰۰	.	۳,۲۳۰,۱۲۷,۰۰۰	۲,۹۹۴,۴۶۰,۰۰۰
۵۱	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۴,۳۵۰	۹۷,۴۳۸,۶۹۵,۰۰۰	.	۹۷,۴۳۸,۶۹۵,۰۰۰	۱۵,۰۱۹,۶۲۰,۰۰۰
۵۲	گ.س.و.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۹۱,۷۳۵,۸۲۱	۲۰	۱,۸۳۴,۷۱۶,۴۲۰	.	۱,۸۳۴,۷۱۶,۴۲۰	۱۳,۲۶۸,۱۳۹,۳۰۲
۵۳	پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹,۵۵۷,۷۳۶	۲۳۰	۴,۴۹۸,۲۷۹,۲۸۰	.	۴,۴۹۸,۲۷۹,۲۸۰	.
۵۴	پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۸۵,۸۹۷,۱۶۴	۲۷۰	۵۰,۱۹۲,۲۳۴,۲۸۰	.	۵۰,۱۹۲,۲۳۴,۲۸۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۶,۱۰۳,۳۱۲	۸۰۰	۱۲,۸۸۲,۶۴۹,۶۰۰	.	۱۲,۸۸۲,۶۴۹,۶۰۰	.
۵۶	تامین سرمایه نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۱۲,۲۲۶,۳۶۹	۶۵۰	۷,۹۴۷,۱۳۹,۸۵۰	.	۷,۹۴۷,۱۳۹,۸۵۰	۲,۳۱۹,۱۰۹,۳۹۶
۵۷	پتروشیمی نوری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳,۲۵۵,۱۷۲	۱۴,۰۰۰	۴۵,۵۷۲,۴۰۸,۰۰۰	.	۴۵,۵۷۲,۴۰۸,۰۰۰	۸۵,۰۳۱,۰۰۵,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰						نام شرکت	ردیف
خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام - ریال	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی		
۳۸,۹۲۷,۷۶۰,۰۰۰	۹۵,۸۴۹,۷۲۱,۰۰۰	.	۹۵,۸۴۹,۷۲۱,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۳,۸۷۲,۷۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۹
۱۹,۰۹۶,۸۱۲,۴۴۴	۳۴,۲۸۹,۵۶۲,۱۹۰	.	۳۴,۲۸۹,۵۶۲,۱۹۰	۳,۹۱۰	۸,۷۶۹,۷۰۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پخش هجرت	۶۰
۳۷۳,۸۰۷,۱۹۰	۱,۲۰۶,۱۷۵,۸۰۰	.	۱,۲۰۶,۱۷۵,۸۰۰	۲,۱۵۰	۵۶۱,۰۱۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنعتی دوده فام	۶۱
.	۱۳,۲۲۶,۶۳۸,۵۳۰	.	۱۳,۲۲۶,۶۳۸,۵۳۰	۷,۵۵۴	۱,۷۵۰,۹۴۵	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان ساوه	۶۲
۱۳۰,۶۲۰,۰۰۰	۶۲,۳۱۶,۴۵۰	.	۶۲,۳۱۶,۴۵۰	۳۵۰	۱۷۸,۰۴۷	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۶۳
۱۷,۲۷۵,۹۴۲,۲۲۰	۲۹,۸۳۰,۸۶۸,۷۵۰	.	۲۹,۸۳۰,۸۶۸,۷۵۰	۱,۲۵۰	۲۳,۸۶۴,۶۹۵	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگوینان	۶۴
۱۵۹,۱۶۶,۳۴۹,۲۳۰	۶۷,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰	.	۶۷,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صبا تامین	۶۵
۲۸,۹۹۴,۶۲۵,۰۰۰	۵۴,۵۳۶,۸۹۹,۷۲۵	.	۵۴,۵۳۶,۸۹۹,۷۲۵	۱۳۵	۴۰۳,۹۷۷,۰۳۵	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۶
۹,۵۳۱,۷۳۰,۹۵۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۶۷
۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی غدیر	۶۸
.	۱,۸۵۱,۸۷۹,۲۷۶	(۳۹,۳۲۰,۷۲۴)	۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۰	۲۳,۶۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۶۹
.	۲۱,۹۰۶,۷۴۸,۷۰۲	(۲۷۰,۰۰۸۲,۹۱۷)	۲۲,۱۷۶,۸۰۸,۴۰۰	۴۰۰	۵۵,۴۴۲,۰۲۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بیمه اتکایی امین	۷۰
۱,۶۸۰,۰۵۳,۴۲۰	.	.	.	.	.	-	-	بانک کارآفرین	۷۱
۲۹۳,۰۹۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۲
۱,۶۰۴,۳۳۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سیمان غرب	۷۳
۵۰,۱۳,۱۲۷,۶۰۰	.	.	.	.	.	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر	۷۴
۵۹۴,۷۰۴,۶۸۴	.	.	.	.	.	-	-	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۷۵
۹,۳۳۲,۲۵۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی جم	۷۶
۶۶۳,۹۰۳,۳۷۲	.	.	.	.	.	-	-	واسپاری ملت	۷۷
۴۷۷,۶۳۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	رایان هم افزا	۷۸
۳۸,۰۷۶,۹۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	پلیمر آریا ساسول	۷۹
۱,۹۰۱,۰۶۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سپید ماکیان	۸۰
۱۶,۹۶۹,۰۴۰	.	.	.	.	.	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۸۱
۳۳۰,۹۲۱,۰۳۰	.	.	.	.	.	-	-	لیزینگ کارآفرین	۸۲
۱,۷۹۱,۴۶۹,۴۶۳,۸۱۶	۲,۸۱۵,۳۶۲,۰۳۳,۵۸۶	(۲۷,۴۳۸,۹۸۳,۲۵۵)	۲,۸۴۲,۸۰۰,۹۹۳,۶۲۲						

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

* 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت	۱۹۵,۹۸۸,۳۴۲,۴۱۵	۱۵۳,۵۵۰,۶۱۹,۳۹۲
۲- سود سپرده بانکی	۱۰,۰۷۸,۷۹۱,۵۱۷	۳۷,۱۵۸,۴۲۳,۷۳۸
	۲۰۶,۰۶۷,۱۳۳,۹۳۲	۱۹۰,۷۰۹,۰۴۳,۰۳۰

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۴,۶۸۴,۸۷۲	۳,۱۰۹,۰۶۱,۸۱۱
سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۰۷۲۹-۱۴۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۷,۶۳۱,۹۷۶	.
سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش. خاص کاریزما ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۰.۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۴,۸۴۲,۹۷۸	۷۶۷,۹۱۰,۰۰۰
سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردن ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۰.۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۹,۶۹۵,۹۵۹	۱,۶۰۲,۹۸۱,۷۸۱
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۰.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۴۱,۶۰۲,۹۶۷	۶۲,۶۰۲,۳۸۴,۹۰۸
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۰.۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۹,۳۸۳,۵۶۳	۲۷,۹۳۶,۱۸۴,۷۰۵
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۸۵,۸۴۴,۳۴۹	۲,۰۵۱,۷۸۶,۷۱۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۲,۲۹۳,۶۸۰	.
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۴,۴۲۸,۱۱۱	۱۲,۱۵۶,۱۵۴,۸۶۲
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۷-ش.خ ۱۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۹,۳۲۱,۳۱۹	۱۲,۳۰۲,۱۰۹,۸۵۶
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۰.۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۷۶,۴۲۵,۶۵۴	۱۹,۹۳۴,۴۷۴,۱۳۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۰.۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۲,۵۸۴,۷۷۴	.
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۰.۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۴۲,۶۰۸,۲۱۹	.
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۰.۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۹۶,۹۸۸,۹۹۴	.
سود اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	-	-	-	-	.	۷۵,۰۰۰
سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۵۲۳	-	-	-	-	.	۴,۳۹۹,۵۱۷,۴۰۱
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۵	-	-	-	-	.	۶,۵۲۴,۰۶۵,۴۵۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۹	-	-	-	-	.	۲۶۳,۹۱۲,۶۷۰
					۱۹۵,۹۸۸,۳۴۲,۴۱۵	۱۵۳,۵۵۰,۶۱۹,۳۹۲

۲-۲۰- سود سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	۴,۵۰۹,۷۱۴,۴۹۶	۲۸,۸۱۸,۶۰۷,۶۰۱
سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۸۱۰۰-۲۰۷-۱۵۶۶۶۶۶۶	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	-	-	۵,۱۸۰,۱۱۱,۸۶۳	۸,۳۳۹,۸۱۶,۱۳۷
بانک خاورمیانه : فخر : ۷۰۷۴۶۸۸-۷۰۷-۸۱۰-۱۰۹	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	-	-	۳۸۸,۹۶۵,۱۵۸	.
				۱۰,۰۷۸,۷۹۱,۵۱۷	۳۷,۱۵۸,۴۲۳,۷۳۸
				.	.
				۱۰,۰۷۸,۷۹۱,۵۱۷	۳۷,۱۵۸,۴۲۳,۷۳۸

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۲۱- 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۴,۷۰۵,۸۰۷,۳۱۸	۳۱,۳۴۸,۱۱۵,۵۳۱	درآمد تنزیل سود سهام
۱۴,۰۳۹,۳۰۲	.	درآمد تنزیل سود بانک
۴,۷۱۹,۸۴۶,۶۲۰	۳۱,۳۴۸,۱۱۵,۵۳۱	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۲,۸۹۲,۵۷۵,۴۳۳	۲۹۴,۶۳۲,۴۶۰,۳۴۲	مدیر صندوق
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۳۶,۳۸۷,۹۸۴	۳۹۶,۷۰۷,۰۵۶	حسابرس
.	۱۶۷,۷۱۲,۲۹۰,۸۷۲	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۳۵۳,۷۲۸,۹۶۳,۴۱۷	۴۶۳,۶۴۱,۴۵۸,۲۷۰	

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۵۹,۰۳۱,۶۳۹	۱,۷۱۲,۲۲۴,۳۴۹	هزینه آبونمان
۱,۵۵۸,۹۴۲,۳۵۰	۲,۸۴۹,۵۵۱,۸۶۱	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۲۴,۷۸۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۰۹,۸۷۷,۶۳۹	۲۹۸,۳۲۵,۷۱۹	هزینه کارمزد بانکی
.	۴,۶۵۶,۳۶۶,۷۶۸	هزینه نرم افزار
۳,۳۸۸,۸۵۱,۶۱۸	۹,۵۹۲,۴۹۳,۴۷۹	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۲۶۶,۴۹۶,۱۲۰,۵۳۹	۳,۳۵۰,۶۰۹,۶۷۲,۹۱۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷,۵۷۳,۱۴۱,۰۴۳,۹۷۷)	(۶,۶۸۹,۱۱۲,۶۶۲,۱۸۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶۹۳,۳۵۵,۰۷۶,۵۶۲	(۳,۳۳۸,۵۰۲,۹۸۹,۲۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۲.۵۱٪
سرمایه مفید و اشخاص وابسته		سهام عادی	۱۹,۴۰۴,۴۵۸	۴۹.۱۹٪
شرکت سبد گردان مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام عادی	۲,۰۵۲,۷۶۳	۵.۲۰٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۶,۸۶۴	۰.۰۲٪
حسین قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۹۵۴	۰.۰۲٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۶,۹۲۶	۰.۰۲٪
			۲۲,۴۷۶,۹۶۵	۵۶.۹۷٪

۲۷- 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	خرید و فروش سهام	۲۴,۱۷۲,۰۹۵,۷۴۹,۴۰۸	(۵۰۹,۹۳۷,۵۰۴)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۹۴,۶۳۲,۴۶۰,۳۴۲	(۱۱۴,۵۳۴,۳۱۴,۲۱۵)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۱۶۷,۷۱۲,۲۹۰,۸۷۲	(۱۶۷,۷۱۲,۲۹۰,۸۷۲)
فراز مشاور ديلمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسي رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۹۶,۷۰۷,۰۵۶	(۱۴۹,۹۵۸,۶۳۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.