

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲ 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 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 می‌توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۶۴۷۴۰۱

نماینده
حجت اله نصرتیان ثابت

شخص حقوقی
شرکت سید گردان مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

سعید خاریبند

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

متولی صندوق

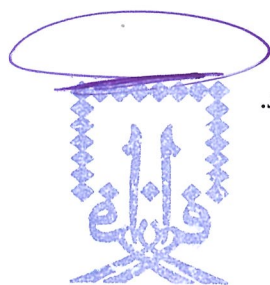
صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۵,۹۲۶,۲۲۴,۵۰۲,۲۰۸	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	۱,۷۸۱,۲۷۰,۲۴۱,۹۰۵	۲,۶۹۲,۳۱۹,۱۹۶,۸۰۹
حسابهای دریافتنی	۸	۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰	۶۹۸,۴۸۵,۷۵۵,۳۶۷
سایر داراییها	۹	۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰	.
موجودی نقد	۱۰	۱,۵۸۲,۴۷۷,۵۹۸,۸۴۴	۳۳۵,۶۶۸,۶۹۹,۶۵۲
جاری کارگزاران	۱۱	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲	.
جمع دارایی ها		۴۹,۳۹۷,۱۹۵,۴۸۳,۸۸۹	۳۱,۸۴۱,۲۱۴,۸۷۱,۰۰۱
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	.	۵۷,۴۴۴,۴۴۱,۸۰۶
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲	۱۲۴,۸۴۳,۰۹۸,۶۰۱
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸	۴۸,۲۹۲,۷۵۱,۸۰۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴	۱۵,۰۳۸,۸۹۵,۶۷۴
جمع بدهی ها		۳,۰۸۴,۸۲۲,۶۲۹,۳۰۴	۲۴۵,۶۱۹,۱۸۷,۸۸۷
خالص دارایی ها	۱۵	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۴,۵۹۵,۶۷۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۷۲,۸۱۹	۷۰۸,۴۹۰

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

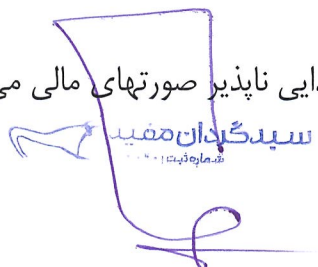
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۲۷۵,۹۸۹,۱۸۲,۴۹۹	(۱۲۲,۱۰۷,۱۸۷,۲۲۰)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴,۶۴۷,۹۱۷,۵۰۲,۶۸۸	۱۵,۵۷۰,۲۶۸,۴۳۷,۸۵۶	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۰۴۰,۰۶۰,۰۷۹,۱۷۱	۳,۰۰۸,۵۹۹,۵۱۱,۷۰۹	۱۸	سود سهام
۲۶۸,۵۴۴,۴۸۵,۴۷۲	۲۳۲,۷۵۵,۵۱۳,۸۱۹	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۷۲۴,۰۹۰,۹۲۰	۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳	۲۰	سایر درآمدها
۷,۲۳۷,۲۳۵,۳۴۰,۷۵۰	۱۸,۷۲۰,۹۳۲,۱۴۹,۷۰۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۴۴۲,۳۲۱,۳۸۸,۰۱۹	۸۴۳,۴۲۲,۸۳۱,۶۷۵	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۴,۵۳۹,۴۳۹,۸۰۳	۱۴,۲۱۸,۰۱۰,۶۵۹	۲۲	سایر هزینه‌ها
۴۴۶,۸۶۰,۸۲۷,۸۲۲	۸۵۷,۶۴۰,۸۴۲,۳۳۴		جمع هزینه‌ها
۶,۷۹۰,۳۷۴,۵۱۲,۹۲۸	۱۷,۸۶۳,۲۹۱,۳۰۷,۳۷۳		سود خالص
۲۳.۲۵%	۵۷.۹۵%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۱.۶۶%	۳۸.۷۷%		بازده سرمایه گذاری پایان سال

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان سال}}$$

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۴,۹۷۶,۳۴۱,۵۲۰,۸۰۱	۴۵,۵۷۷,۵۳۱	۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴	۴۴,۵۹۵,۶۷۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود(زیان)خالص تعدیلات
۱۳۳,۴۱۵,۹۶۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۱,۵۹۶	۱۶۷,۴۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۳,۸۶۰	
(۱۴۳,۲۳۴,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۲۳,۴۵۱)	(۲۱۸,۵۱۴,۵۹۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۵۱,۴۵۹)	
۶,۷۹۰,۳۷۴,۵۱۲,۹۲۵	.	۱۷,۸۶۳,۲۹۱,۳۰۷,۳۷۳	.	
(۱۶۱,۳۰۱,۸۰۰,۶۱۵)	.	(۳,۰۹۵,۴۳۸,۱۴۵,۹۰۲)	.	
۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۱	۴۴,۵۹۵,۶۷۶	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۲۳ خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال



سیدگردان مفید
تلفن: ۰۲۱ ۸۴۷۴۰۱
پست الکترونیک: info@sidgardan.com

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۸ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز: به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی 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
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 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 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 متولی عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم روبه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان 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
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۲،۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۱۰،۰۰۰ 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
	بالاتر ۵۰،۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۱۵
	۰/۰۰۰۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۱/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
فلزات اساسی	۳,۳۳۲,۱۶۸,۴۷۱,۶۹۱	۸,۳۸۲,۳۵۳,۹۷۳,۴۰۸	۱۶.۹۷٪	۳,۰۵۱,۲۸۵,۹۰۷,۸۱۵	۶,۲۱۴,۱۱۵,۴۰۰,۴۶۰
محصولات شیمیایی	۳,۴۳۴,۸۱۵,۰۱۱,۹۹۵	۸,۳۳۱,۹۸۰,۹۸۹,۷۱۷	۱۶.۸۷٪	۲,۸۸۰,۱۵۴,۲۸۵,۷۸۶	۷,۳۰۳,۶۲۶,۶۴۴,۲۵۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۲۰۱,۲۵۶,۰۰۵,۱۳۷	۴,۷۲۶,۹۱۸,۴۱۹,۹۸۰	۹.۵۷٪	۱,۵۹۷,۰۵۱,۲۰۹,۱۲۶	۲,۴۸۲,۴۷۵,۵۹۳,۲۱۱
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳,۰۹۷,۷۶۴,۴۱۶,۰۰۶	۶,۵۶۱,۳۶۷,۴۳۷,۵۲۴	۱۳.۲۸٪	۱,۷۰۷,۰۷۲,۶۷۲,۳۶۸	۲,۸۳۱,۹۵۴,۹۳۷,۹۰۸
سرمایه گذاریها	۲,۵۹۰,۴۷۲,۰۴۷,۰۵۸	۴,۴۷۸,۴۳۳,۸۳۳,۲۰۰	۹.۰۷٪	۱,۲۰۴,۰۱۸,۷۱۸,۱۸۰	۱,۶۹۰,۲۷۲,۲۴۱,۶۲۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۰۹,۷۴۱,۷۲۱,۲۶۱	۲,۸۴۱,۳۶۵,۶۶۸,۴۷۲	۵.۷۵٪	۸۲۷,۴۲۸,۳۸۱,۵۷۲	۱,۵۶۵,۴۵۹,۲۸۷,۱۰۱
استخراج کانه های فلزی	۵۷۶,۶۹۹,۷۴۵,۲۹۷	۱,۲۱۸,۵۱۰,۶۹۵,۲۱۹	۲.۴۷٪	۷۲۸,۶۷۶,۳۵۲,۲۱۴	۱,۵۳۷,۰۲۹,۰۳۸,۱۸۷
ماشین آلات و تجهیزات	۵۶۰,۹۳۰,۴۳۷,۰۷۲	۱,۴۶۲,۸۴۵,۹۹۹,۹۹۹	۲.۹۶٪	۴۶۲,۰۹۲,۳۴۶,۶۸۴	۷۷۵,۸۶۴,۵۶۸,۲۱۳
بانکها و موسسات اعتباری	۶۳۱,۱۲۹,۸۲۴,۸۱۵	۱,۱۷۳,۵۳۳,۵۸۴,۴۷۹	۲.۳۸٪	۳۲۴,۹۵۴,۲۵۶,۶۷۵	۷۲۱,۳۲۴,۲۵۱,۸۳۹
مواد و محصولات دارویی	۷۵۹,۸۲۷,۸۸۵,۲۵۲	۱,۶۶۷,۴۹۸,۳۳۳,۵۸۳	۳.۳۸٪	۴۳۰,۷۱۸,۱۵۸,۹۲۲	۶۲۱,۷۹۷,۰۴۸,۵۳۸
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۵۰۱,۱۰۹,۸۴۰,۵۶۲	۵۰۶,۳۱۲,۹۹۲,۲۹۹	۱.۰۲٪	۴۶۸,۹۸۵,۸۳۲,۱۵۷	۳۰۸,۰۸۷,۹۸۱,۴۱۸
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۳۱,۶۶۸,۰۳۰,۰۸۷	۶۰۷,۰۲۷,۰۱۳,۵۱۳	۱.۲۳٪	۳۰۲,۶۰۹,۲۶۹,۳۹۴	۲۷۰,۵۰۶,۸۶۱,۳۳۴
مخابرات	۵۰۹,۹۷۸,۵۳۲,۱۷۹	۶۳۲,۳۷۷,۴۶۶,۲۶۸	۱.۲۸٪	۵۱۷,۲۸۴,۱۲۸,۹۹۱	۳۹۴,۶۹۲,۰۷۸,۳۷۹
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۸۶,۱۳۱,۷۴۳,۱۴۳	۱۳۸,۰۰۶,۵۹۱,۸۸۶	۰.۲۸٪	۳۶,۴۳۸,۰۷۴,۱۴۹	۹۷,۶۳۸,۶۲۸,۶۵۸
فعالیت های کمکی که نهادهای مالی واسط	*	*	۰.۰۰٪	۶۱,۷۵۱,۶۷۴,۴۸۷	۱۷۸,۹۴۲,۶۴۰,۴۰۸
سیمان، آهک و گچ	۱,۰۱۶,۷۹۰,۴۷۹,۹۵۶	۲,۵۰۳,۵۲۰,۶۰۷,۶۲۶	۵.۰۷٪	۳۷۱,۱۶۰,۹۱۹,۸۳۳	۵۰۸,۳۷۹,۶۵۰,۸۱۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۴۹,۷۷۹,۲۵۵,۳۱۰	۱۲۶,۸۶۳,۲۰۷,۱۶۰	۰.۲۶٪	۱۴۳,۸۸۰,۴۶۴,۳۱۵	۱۴۱,۷۰۰,۵۷۸,۵۸۶
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۵,۳۲۴,۴۴۷,۳۳۸	۲۹,۵۳۶,۱۰۳,۹۶۱	۰.۰۶٪	۸۰,۱۹۵,۳۹۷,۹۲۵	۱۳۷,۰۶۱,۰۶۵,۳۶۸
لاستیک و پلاستیک	۴۰,۰۵۱,۵۹۷,۹۹۵	۱۲۹,۵۲۸,۹۱۰,۷۲۶	۰.۲۶٪	۴۶,۱۴۳,۴۳۵,۵۴۶	۱۰۵,۴۵۵,۱۷۵,۷۴۱
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۶۳,۴۶۲,۱۷۰,۹۵۵	۰.۱۳٪	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۳۹,۸۵۰,۱۷۸,۱۳۰
سایر واسطه گریهای مالی	۲,۲۱۲,۱۱۰,۲۰۵	۵,۱۱۴,۶۳۴,۰۲۳	۰.۰۱٪	۷,۸۹۰,۹۶۴,۰۷۳	۶,۲۴۸,۳۹۲,۲۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۴,۲۷۳,۰۹۱,۵۷۳	۵۱,۱۸۳,۶۳۴,۵۰۰	۰.۱۰٪	۱,۳۲۵,۹۷۹,۶۰۵	۲,۶۹۳,۷۵۱,۵۸۲
انتشار، چاپ و تکثیر	۷۵,۴۵۱,۱۴۰,۶۵۵	۱۰۷,۹۳۱,۷۶۵,۸۲۸	۰.۲۲٪	*	*
استخراج ذغال سنگ	۱۲۴,۵۹۸,۴۵۲,۲۱۶	۱۸۰,۵۵۰,۴۶۸,۹۱۲	۰.۲۷٪	*	*
	۲۰,۸۶۳,۲۶۷,۱۶۳,۴۵۸	۴۵,۹۲۶,۲۲۴,۵۰۲,۲۳۸	۹۲.۹۷٪	۱۵,۳۴۲,۲۱۱,۳۰۶,۴۷۲	۲۷,۹۳۵,۱۷۵,۹۹۳,۹۵۵
					۸۷.۷۳٪

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۱/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	*	*	۰.۰۰٪	*	۱۷۹,۵۶۵,۲۲۵,۲۱۸
	*	*	۰.۰۰٪	*	۱۷۹,۵۶۵,۲۲۵,۲۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	-	۰٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۹۲,۳۹۸,۶۰۸	۰.۰۰٪	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۲۰,۰۷۹,۶۳۲,۰۲۱
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰٪	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۸,۲۲۵,۴۴۵	۰.۰۰٪	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۵,۸۳۱,۱۱۰,۷۲۹
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰٪	۵۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۵,۳۲۶,۸۹۱	۰.۱۰٪	.
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰٪	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۵,۳۹۸,۳۸۳	۰.۰۰٪	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۰,۴۶۶,۵۹۹,۹۵۶	۰.۱۸٪	.
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۰٪	۳۴۴,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۱۵,۳۹۳,۸۲۰,۴۷۷	۰.۶۴٪	.
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰٪	۱۳۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۵,۱۶۷,۲۲۳,۱۸۲	۰.۳۳٪	.
گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۴۱,۹۱۴,۰۱۶,۸۵۰	۰.۶۹٪	.
گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶۸,۰۳۵,۵۳۸,۰۳۰	۰.۳۴٪	.
مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۰٪	۲۳۸,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۵۴,۰۸۷,۹۶۱	۲۵۱,۸۸۷,۱۷۲,۱۳۲	۰.۵۱٪	.
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۵۲,۷۳۹,۷۲۶	۲۹۷,۹۷۵,۷۰۴,۴۳۹	۰.۶۰٪	.
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۸۲۵,۹۵۱,۰۰۷,۲۲۱
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷٪	۱۰۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۴,۲۶۷,۱۰۴	۱۰۲,۱۰۲,۶۴۴,۱۱۲	۰.۲۱٪	.
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۵,۲۰۱,۸۴۵,۳۵۰
مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶٪	۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۸,۲۹۰,۸۶۲	۴۷,۶۳۶,۱۷۳,۴۰۰	۰.۱۰٪	۳۰۳,۰۱۹,۱۴۹,۵۵۹
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۴۹,۳۸۸,۴۷۲,۲۱۶
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۳,۰۹۰,۵۲۲,۳۲۱
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۸۴,۳۰۴,۰۲۱,۵۲۶
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۱,۳۴۲,۶۹۲,۵۶۴
مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۹۹,۱۵۱,۳۴۰,۸۰۷
مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۹۷,۷۹۲,۸۳۴,۱۶۷
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۵۲۰,۹۴۲,۸۳۳,۶۶۵
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۰,۰۱۱,۸۱۲,۸۸۱
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۴۷,۶۳۳,۱۹۴,۲۱۸
صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۰۷,۱۳۳,۸۴۴,۷۸۷
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۵۳,۹۰۱,۱۹۱,۵۵۰
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۱۰۸	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۶,۹۵۰,۳۷۰,۸۱۵
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۹۰,۵۹۳,۳۲۰,۴۱۲
			۱,۹۲۰,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۶۹,۲۸۵,۶۵۳	۱,۷۸۱,۲۷۰,۲۴۱,۹۰۵	۲۶۱٪	۲,۶۹۲,۳۱۹,۱۹۶,۸۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۱/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۹۸,۴۸۵,۷۵۵,۳۶۷	۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰	(۳,۸۵۲,۹۹۲,۲۷۲)	۲۵	۶۶,۵۹۱,۲۷۱,۳۵۲	سود سهام دریافتنی
۶۹۸,۴۸۵,۷۵۵,۳۶۷	۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰	(۳,۸۵۲,۹۹۲,۲۷۲)		۶۶,۵۹۱,۲۷۱,۳۵۲	

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۰				شرح
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴,۷۲۵,۸۲۱,۹۱۷	۲,۲۲۴,۷۹۴,۴۷۷	۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۰	۴,۸۴۵,۸۲۱,۹۱۷	۲,۳۴۴,۷۹۴,۴۷۷	۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۳,۶۷۲,۱۳۷,۹۸۴	۶۰۶,۹۶۵,۰۰۸,۷۷۸	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
۱۶۱,۹۹۶,۵۶۱,۶۶۸	۳۳۰,۲۱۷,۷۵۳,۹۵۹	بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶
.	۶۴۵,۲۹۴,۸۳۶,۱۰۷	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۸۸
۳۳۵,۶۶۸,۶۹۹,۶۵۲	۱,۵۸۲,۴۷۷,۵۹۸,۸۴۴	

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 سال	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۵۷,۴۴۴,۴۴۱,۸۰۶)	۱۸,۴۳۲,۶۴۴,۲۴۶,۶۵۹	۱۸,۳۳۳,۲۱۵,۹۷۰,۴۴۱	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲
	(۵۷,۴۴۴,۴۴۱,۸۰۶)	۱۸,۴۳۲,۶۴۴,۲۴۶,۶۵۹	۱۸,۳۳۳,۲۱۵,۹۷۰,۴۴۱	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۲۳,۲۲۴,۹۷۵	۶۸۳,۲۳۵,۶۰۶	مدیر ثبت (کارگزاری مفید)
۹۸,۱۸۲,۹۷۴,۴۷۹	۱۲۳,۶۹۶,۳۶۲,۹۹۵	مدیر صندوق (کارمزد مدیر)
۴۷۷,۷۲۴,۳۱۱,۴۶۴	.	مدیر صندوق (کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۹۸,۲۵۱,۵۷۴	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس
۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲	۱۲۴,۸۴۳,۰۹۸,۶۰۱	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۴۶۴,۴۰۵,۰۸۷,۸۶۷	۴۷,۷۱۰,۰۸۸,۴۶۵	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۵۱۱,۸۳۹,۳۹۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶۳۲,۳۳۴	۷۰,۸۲۳,۹۵۱	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۷۱,۱۲۷,۹۰۷	.	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸	۴۸,۴۹۲,۷۵۱,۸۰۶	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱۹,۷۱۶,۱۴۵,۴۱۰	۲,۶۶۶,۰۸۴,۸۱۰	واریزی های نامشخص
۷,۱۸۱,۵۳۳,۴۷۳	۲,۰۴۹,۷۹۴,۱۲۸	ذخیره آپونمان نرم افزار
۲,۴۶۹,۳۳۹,۸۲۱	۳۲۳,۰۱۶,۷۳۶	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴	۱۵,۰۳۸,۸۹۵,۶۷۴	

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۸,۴۸۸,۰۷۷	۴۵,۱۳۹,۵۵۳,۷۰۵,۷۹۳	۴۳,۵۹۵,۶۷۶	۳۰,۸۸۷,۱۰۵,۵۶۶,۶۴۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۸۱۹,۱۴۸,۷۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۴۹۰,۱۱۶,۴۶۶
۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۴۴,۵۹۵,۶۷۶	۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۷۸,۷۱۶,۲۷۰,۹۵۹	(۲۸۰,۴۰۴,۷۹۴,۳۱۸)	۱۶-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)	۵۹,۲۸۰,۵۶۱,۷۴۷	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۱۱,۲۳۱,۰۳۵,۵۹۱	۹۵,۱۸۰,۸۶۶,۷۶۱	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
.	۳,۸۳۶,۱۷۸,۵۹۰	۱۶-۴	سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار
<u>۲۷۵,۹۸۹,۱۸۲,۴۹۹</u>	<u>(۱۲۲,۱۰۷,۱۸۷,۲۲۰)</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱-۱۶- 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)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	۲۵۳,۴۶۷,۱۸۶
۲	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۴۲,۹۸۸,۶۸۲)
۳	بانک تجارت	۸۷,۳۶۹,۳۷۷	۱۵۱,۱۲۲,۵۳۵,۹۹۶	۱۸۶,۱۱۵,۰۷۶,۰۶۶	۱۴۳,۵۶۲,۰۰۴	۷۵۵,۶۱۲,۶۷۲	(۳۵,۸۹۱,۷۱۴,۷۴۶)	(۳,۸۰۰,۱۹۰,۳۳۳)
۴	بانک صادرات ایران	۶۶,۴۹۱,۸۴۴	۱۰۷,۹۷۹,۵۱۸,۵۸۹	۱۴۱,۳۵۸,۸۸۶,۸۶۰	۱۰۲,۵۷۸,۲۳۳	۵۳۹,۸۹۷,۵۹۷	(۳۴,۰۲۱,۸۴۴,۱۰۱)	(۴,۱۸۲,۹۷۵,۱۱۵)
۵	بانک کارآفرین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۷۲,۷۶۸,۱۰۸	۳۸,۰۴۰,۳۰۵,۴۰۰	۳۷,۷۸۳,۹۷۲	۱۹۸,۸۶۳,۸۴۲	۱,۴۹۵,۸۱۴,۸۹۴	.
۶	بیمه اتکایی امین	۳۸,۹۴۸,۹۹۱	۲۰۲,۸۹۰,۱۸۲,۳۹۰	۱۱۰,۶۰۰,۸۳۰,۸۶۴	۱۸۹,۹۲۰,۵۲۱	۱,۰۱۴,۴۵۰,۹۰۵	۹۱,۰۸۴,۹۸۰,۱۰۰	۸۹۶,۲۱۲,۸۷۹
۷	پالایش نفت اصفهان	۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۴,۵۸۵,۱۴۰	۶,۵۲۸,۳۷۶	۳۴,۳۶۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۲۶,۴۸۴	۱۳۹,۳۳۷,۰۰۷
۸	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
۹	پالایش نفت تبریز	۷,۴۵۳,۷۴۹	۱۱۰,۹۴۳,۱۱۰,۵۴۱	۱۱۸,۲۴۹,۶۵۲,۹۴۱	۱۰۵,۳۹۲,۹۷۵	۵۵۴,۷۱۵,۵۴۰	(۷,۹۶۶,۶۵۰,۹۱۵)	۱۵,۸۷۲,۸۲۴,۰۳۹
۱۰	پالایش نفت تهران	۶,۴۳۱,۵۵۳	۲۳,۳۲۵,۹۳۳,۷۳۳	۲۳,۱۹۵,۰۲۹,۷۵۶	۲۲,۱۵۹,۲۴۳	۱۱۶,۶۲۹,۶۶۵	(۷,۸۸۵,۹۳۱)	.
۱۱	پالایش نفت شیراز	۳۳,۸۶۶,۷۸۴	۴۶۳,۴۰۹,۱۹۴,۱۳۰	۴۳۷,۰۴۱,۰۳۴,۰۷۶	۴۴۰,۳۳۴,۸۶۱	۲,۳۱۷,۰۴۵,۹۶۰	۱۳,۶۱۰,۸۷۹,۳۳۳	۶,۸۰۳,۵۹۷,۰۹۲
۱۲	پتروشیمی امیرکبیر	۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۹,۹۵۱,۴۵۰	۱۰,۰۶۹,۷۲۶,۴۹۱	۷,۹۲۲,۸۸۶	۴۱,۶۹۹,۷۵۸	(۱,۷۷۹,۳۹۷,۶۸۵)	.
۱۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۲,۰۱۹,۷۷۰	۳۳,۴۳۱,۸۸۹,۶۰۱	۳۴,۱۵۴,۳۶۰	۱۷۹,۷۶۰,۰۹۹	۲,۳۰۶,۲۱۵,۷۱۰	۶,۷۹۳,۰۰۵,۵۶۱
۱۴	پتروشیمی پارس	۵۶,۶۶۸,۵۲۲	۱۷۱,۶۵۶,۰۱۱,۹۴۱	۱۲۵,۷۸۱,۸۰۹,۸۹۲	۱۶۳,۰۷۰,۷۱۱	۸۵۸,۲۸۰,۰۷۳	۴۴,۸۵۲,۸۵۱,۲۶۵	۱,۱۵۸,۲۶۰,۷۲۰
۱۵	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۹,۴۹۰,۲۹۸,۳۵۰
۱۶	پتروشیمی تندگویان	۱,۲۶۰,۱۹۱	۱۳,۵۹۲,۲۴۱,۵۴۰	۱۶,۲۹۷,۵۳۴,۱۳۴	۱۲,۹۱۲,۴۴۷	۶۷,۹۶۱,۲۱۲	(۲,۷۸۶,۱۶۶,۲۵۳)	.
۱۷	پتروشیمی جم	۲۴۳,۴۷۸	۸,۹۲۶,۲۹۴,۸۰۰	۱۱,۸۴۰,۰۷۳,۶۴۴	۸,۴۷۹,۹۶۲	۴۴,۶۳۱,۴۷۴	(۲,۹۶۶,۸۹۰,۲۸۰)	۱۵,۴۵۳,۴۹۳,۴۰۴
۱۸	پتروشیمی خارک	۱,۰۳۸,۲۸۷	۴۳,۵۲۸,۳۸۳,۸۱۰	۵۲,۵۸۷,۲۷۶,۲۵۵	۴۱,۳۵۱,۱۷۵	۲۱۷,۶۴۱,۹۱۲	(۹,۳۱۷,۸۸۵,۵۳۲)	(۵۸۴,۲۱۲,۳۰۳)
۱۹	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۱۴,۷۳۸	۲۳۴,۸۵۵,۸۰۳,۶۵۰	۳۳۶,۷۹۵,۶۵۴,۸۷۵	۲۲۳,۱۰۸,۹۴۷	۱,۱۷۴,۲۷۹,۰۱۸	(۱۰۳,۳۳۷,۲۳۹,۱۹۰)	(۱۵,۸۵۲,۰۱۵,۶۰۰)
۲۰	پتروشیمی غدیر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۷۰۷,۸۵۲,۵۴۰	۴۷۹,۹۷۳,۰۶۶,۳۰۰	۲۴۶,۷۱۶,۱۷۲	۱,۲۹۸,۵۳۹,۲۶۹	(۲۲۱,۸۱۰,۴۶۹,۲۰۱)	۸,۱۱۸,۳۲۱,۵۲۵
۲۱	پتروشیمی نوری	۲,۷۵۷,۰۷۰	۳۲۱,۳۷۹,۵۶۲,۸۴۰	۳۴۶,۰۴۲,۲۵۷,۵۰۹	۳۰۵,۳۰۵,۰۰۴	۱,۶۰۶,۸۹۷,۸۲۴	(۲۶,۵۷۴,۸۹۷,۴۹۷)	۳۵,۵۷۵,۸۳۰,۱۲۱
۲۲	پتروشیمی شیراز	۵,۰۰۰	۳۴۱,۴۶۴,۹۰۰	۳۷۳,۰۷۴,۰۶۴	۳۲۴,۳۸۳	۱,۷۰۷,۳۲۴	(۳۳,۶۴۰,۸۷۱)	۱۴,۰۰۹,۸۷۵,۳۴۰
۲۳	پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	(۴,۴۰۵,۰۱۷,۹۷۵)
۲۴	یلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۵۲,۷۱۶	۵۹,۶۳۱,۲۱۷,۰۴۰	۷۳,۵۹۲,۱۵۳,۰۷۲	۵۶,۶۴۹,۲۵۴	۲۹۸,۱۵۶,۰۸۸	(۱۴,۳۱۵,۷۴۱,۳۷۴)	۷۷۹,۵۱۲,۶۵۵
۲۵	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
۲۶	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۳۳,۳۱۰,۱۹۰	۱۰۲,۶۹۳,۱۶۰,۸۰۰	۱۰۳,۸۶۶,۱۴۶	۵۴۶,۶۶۶,۵۴۸	۵,۹۸۹,۶۱۶,۶۹۶	.
۲۷	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)	(۲,۴۳۷,۶۳۷,۰۴۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۲۸	تامین سرمایه نوین	۱۲,۴۷۹,۳۶۳	۵۷,۸۵۸,۷۹۶,۱۴۸	۶۱,۳۲۷,۱۷۷,۱۳۹	۵۴,۹۶۴,۳۷۳	۲۸۹,۲۹۳,۹۸۶	(۳,۸۱۲,۶۳۹,۳۵۰)	(۱۱,۳۴۸,۸۰۳,۲۸۶)	
۲۹	تایدواتر خاورمیانه	۲۰۰,۰۰۲	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۲	۱,۱۰۳,۴۰۶,۵۳۸	۱,۱۲۸,۵۹۳	۵,۹۳۹,۹۹۹	۷۷,۵۲۴,۸۷۲	(۱۲,۰۶۷,۷۴۳,۹۱۳)	
۳۰	تراکتورسازی ایران	۲,۷۶۹,۴۲۱	۶۷,۱۶۳,۱۴۲,۳۴۰	۴۶,۲۷۶,۹۷۰,۹۰۷	۶۳,۸۰۴,۲۱۹	۳۳۵,۸۱۵,۷۱۹	۲۰,۴۸۶,۵۵۱,۴۹۵	۴,۸۸۲,۰۲۵,۳۴۰	
۳۱	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	۳۷۵,۱۰۰	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	۵۰۱,۳۱۵,۵۳۱,۸۸۲	.	.	۲۶۷,۷۹۶,۲۵۹,۹۱۸	.	
۳۲	تمام سکه طرح جدید ۰۱۲ رفاه	.	.	.	.	.	.	۲۷,۶۶۱,۵۰۷,۷۲۸	
۳۳	تمام سکه طرح جدید ۰۱۲ صادرات	.	.	.	.	.	.	(۲۲۴,۴۹۴,۹۵۹,۹۸۸)	
۳۴	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۱ آینده	۴,۳۰۰	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	۶,۶۶۰,۴۱۴,۸۸۹	.	.	۴,۲۲۶,۶۶۹,۱۱۱	.	
۳۵	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان	.	.	.	.	.	.	۹,۹۷۵,۷۰۷,۲۴۲	
۳۶	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	۵,۳۴۳,۲۴۱,۷۵۶	
۳۷	توسعه معادن و فلزات	۸۱,۰۴۷,۸۴۸	۴۱۹,۷۸۴,۶۲۶,۴۲۵	۴۷۱,۰۸۸,۸۶۸,۷۸۲	۳۹۸,۷۹۱,۵۲۰	۲,۰۹۸,۹۲۳,۱۳۴	(۵۳,۸۰۱,۹۵۷,۰۱۱)	۷,۷۵۰,۴۳۲,۵۷۳	
۳۸	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱,۲۵۶,۹۳۵,۶۷۱	
۳۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۵,۹۵۶,۴۹۷	۱۴۴,۷۵۸,۹۳۳,۰۹۰	۱۰۳,۰۹۱,۰۶۹,۹۰۷	۱۳۷,۵۱۹,۰۸۲	۷۲۳,۷۹۴,۶۷۴	۴۰,۸۰۶,۵۴۹,۴۲۷	(۴۴,۲۵۰,۵۱۰,۷۵۰)	
۴۰	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)	
۴۱	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۶,۵۰۶,۴۴۹	۶۰,۰۵۹,۳۸۵,۰۶۰	۳۷,۷۶۱,۷۵۷,۹۴۰	۵۷,۰۵۵,۷۵۰	۳۰۰,۲۹۶,۹۲۱	۲۱,۹۴۰,۲۷۴,۴۴۹	.	
۴۲	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۷,۲۱۰,۴۸۱)	
۴۳	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	(۸۰۳,۱۹۲,۳۳۶)	
۴۴	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۱۸,۸۹۶,۹۸۵)	
۴۵	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	۳,۲۲۴,۱۹۰,۱۰۴	
۴۶	زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	(۲۳۴,۷۵۲)	
۴۷	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۸۵۵,۹۵۵,۸۲۴	
۴۸	سپنتا	۵۳۸,۲۱۴	۲۷۰,۰۵۴,۰۶۶,۸۶۰	۳۷۸,۲۵۸,۵۷۰,۱۹۳	۲۵۶,۵۴۸,۴۱۸	۱,۳۵۰,۲۷۰,۳۳۶	(۱۰۹,۸۱۱,۳۲۲,۰۸۷)	.	
۴۹	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	۲۱,۹۶۰,۹۷۱,۶۸۲	
۵۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰,۰۰۰	۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۱۹,۶۳۱	۵۰,۵۳۹	۲۶۶,۰۰۰	(۸,۸۳۶,۱۷۰)	.	
۵۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹	۹	۹,۲۱۳	.	.	(۹,۲۰۴)	.	
۵۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۷,۹۳۱,۴۷۲	۹,۰۹۶,۱۸۳	۴۷,۸۷۴,۹۹۹	۴,۹۱۰,۰۹۷,۳۴۶	.	
۵۳	سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۰۰۰,۰۰۱	۴,۵۸۶,۲۵۹,۵۱۶	۴,۰۸۹,۴۰۸,۹۱۹	۴,۳۵۶,۸۶۵	۲۲,۹۳۱,۲۹۸	۴۶۹,۵۶۲,۴۳۴	(۱۳,۰۳۸,۹۵۱,۷۰۰)	
۵۴	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۰۹,۲۰۴,۸۳۰	۷۰,۰۶۳,۵۶۰,۰۰۰	۷۰,۱۱۴,۴۳۸	۳۶۹,۰۴۶,۰۳۱	۳,۳۰۶,۴۸۴,۳۶۱	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۵۵	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	.	۶۳۲,۱۴۷,۰۱۱	
۵۶	سرمایه گذاری سپه	۲,۰۰۰,۰۰۱	۶,۷۰۰,۴۹۷,۷۲۸	۹,۳۱۵,۷۹۷,۰۹۷	۶,۳۶۵,۳۲۰	۳۳,۵۰۲,۴۸۵	(۲,۶۵۵,۱۶۷,۱۷۴)	.	.
۵۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۶,۷۲۶,۰۴۱	۴۵,۱۴۳,۴۴۶,۰۱۵	۳۱,۶۱۱,۵۰۷,۵۴۷	۴۲,۸۸۵,۰۱۲	۲۲۵,۷۱۷,۲۳۷	۱۳,۲۶۳,۳۳۶,۲۱۹	(۵۰۴,۳۴۱,۱۵۵)	.
۵۸	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	.	.
۵۹	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱,۰۴۶,۷۲۶	۱۴,۲۶۶,۳۸۲,۲۶۰	۱۴,۹۴۱,۵۵۰,۹۷۴	۱۳,۵۵۲,۹۹۴	۷۱,۳۳۱,۹۱۰	(۷۶۰,۰۵۳,۶۱۸)	(۳۹,۴۷۰,۵۷۱,۵۷۶)	.
۶۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۴۱,۲۳۰,۰۵۵	.
۶۱	سیمان خوزستان	۶۲۹,۸۴۶	۱۴,۷۳۳,۳۱۷,۱۷۰	۱۷,۶۲۴,۶۷۰,۴۱۸	۱۳,۹۹۶,۴۰۴	۷۳,۶۶۶,۵۸۵	(۲,۹۷۹,۰۱۶,۲۳۷)	.	.
۶۲	سیمان کرمان	۲۱,۷۱۳	۳۲۵,۶۹۵,۰۰۰	۲۷۸,۴۸۰,۵۶۴	۳۰۹,۳۹۱	۱,۶۲۸,۴۷۵	۴۵,۲۷۶,۵۷۰	.	.
۶۳	سیمان ارومیه	۲۳۴,۳۳۶	۶,۷۹۳,۴۳۲,۵۲۰	۷,۳۳۴,۲۵۲,۵۱۳	۶,۴۵۳,۶۶۵	۳۳,۹۶۷,۱۶۲	(۵۸۱,۲۴۰,۸۲۰)	.	.
۶۴	سیمان غرب	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۰۳۶,۸۴۲,۸۹۵)	.
۶۵	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)	.	.
۶۶	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۱۷,۴۳۲,۰۴۸,۷۰۸	.
۶۷	شرکت کی بی سی	۲,۶۳۰,۱۹۶	۴۷,۴۸۶,۷۴۸,۶۰۰	۲۸,۰۰۱,۷۹۱,۲۳۴	۴۵,۱۱۱,۱۸۹	۲۳۷,۴۳۳,۷۳۴	۱۹,۲۰۲,۴۱۲,۴۴۳	(۳۳۱,۵۴۸,۹۷۶)	.
۶۸	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۷۸,۰۴۷	۳,۰۶۹,۵۳۰,۲۸۰	۲,۶۹۳,۷۵۱,۵۸۱	۲,۹۱۶,۰۱۰	۱۵,۳۴۷,۶۵۱	۳۵۷,۵۱۵,۰۳۸	۱,۳۵۰,۸۵۵,۷۴۵	.
۶۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۱,۴۵۰,۵۲۹	۴۵۹,۳۹۷,۳۲۶,۰۹۰	۴۸۶,۲۸۵,۷۴۲,۹۲۷	۴۳۶,۴۲۳,۰۱۳	۲,۲۹۶,۹۸۶,۶۳۶	(۲۹,۶۲۱,۸۲۶,۴۸۶)	(۸,۰۹۱,۵۴۴,۱۵۱)	.
۷۰	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	.
۷۱	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵۴۵,۳۰۸	۳۸,۶۸۵,۵۹۵,۶۱۰	۳۲,۹۲۸,۶۱۵,۶۸۸	۳۶,۷۵۰,۲۵۵	۱۹۳,۴۲۷,۹۷۷	۵,۵۲۶,۸۰۱,۶۹۰	.	.
۷۲	صنایع لاستیکی سهند	۳۳۶,۰۴۸	۱۷,۸۶۹,۳۹۴,۰۴۰	۱۲,۹۱۷,۴۰۴,۵۰۲	۱۶,۹۷۴,۵۴۳	۸۹,۳۴۶,۹۷۰	۴,۸۴۵,۶۶۸,۰۲۵	.	.
۷۳	صندوق طلای عیار مفید	۵,۶۹۹,۱۶۲	۱۹۴,۲۲۷,۴۴۰,۹۶۰	۱۸۹,۵۶۵,۲۲۲,۹۳۰	۲۲۳,۳۶۱,۵۵۶	.	۴,۴۳۸,۸۵۶,۴۷۴	.	.
۷۴	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	۱۵,۴۷۹,۷۸۶,۷۰۳	.
۷۵	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)	.
۷۶	غلتک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۷۱,۷۰۲,۹۳۶)	.
۷۷	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۸,۴۶۲	۳,۰۲۵,۶۶۲,۰۳۰	۱,۸۲۷,۰۲۳,۷۰۰	۲,۸۷۴,۳۵۷	۱۵,۱۲۸,۳۱۰	۱,۱۸۰,۶۳۵,۶۶۳	۴۳,۹۷۴,۶۴۰,۹۳۴	.
۷۸	فرآورده های نسوز آذر	۱۰۸,۱۸۵	۱,۶۰۴,۷۱۷,۲۵۰	۱,۵۰۵,۵۷۸,۱۸۹	۱,۵۲۴,۴۶۶	۸۰,۲۳,۵۸۶	۸۹,۵۹۱,۰۰۹	.	.
۷۹	فروسلیس ایران	۲,۳۹۰,۰۰۴	۱۲,۴۲۰,۳۶۴,۹۱۵	۱۷,۳۶۶,۹۷۷,۲۱۱	۱۱,۷۹۸,۹۷۴	۶۲,۱۰۱,۸۳۰	(۵,۰۲۰,۵۱۳,۱۰۰)	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۸۰	فولاد امیرکبیر کاشان	۶,۱۰۰,۰۰۱	۹۶,۳۱۴,۸۱۰,۱۰۱	۱۳۱,۷۳۶,۱۰۵,۰۲۹	۹۱,۴۹۹,۰۲۶	۴۸۱,۵۷۴,۰۵۱	(۳۵,۹۹۴,۳۶۸,۰۰۵)	۱۳۳,۹۶۲,۸۶۸,۲۰۰
۸۱	فولاد خراسان	۱,۶۰۴,۱۳۰	۳۵,۲۳۶,۰۸۰,۴۲۰	۳۵,۰۹۶,۸۲۵,۲۳۷	۳۳,۴۷۳,۹۸۴	۱۷۶,۱۸۰,۴۰۲	(۷۰,۳۹۹,۲۰۳)	۱۱,۳۱۱,۱۲۵,۸۳۴
۸۲	فولاد خوزستان	۲	۲	۹,۹۴۰	.	.	(۹,۹۳۸)	(۶۰۴,۲۲۷,۰۱۱)
۸۳	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۹,۲۵۹,۷۷۷,۱۲۲)
۸۴	فولاد مبارکه اصفهان	۲۵,۹۸۷,۹۱۳	۱۴۳,۳۱۹,۹۹۶,۹۷۸	۱۷۱,۱۵۸,۰۰۴,۱۵۵	۱۳۶,۱۵۲,۵۶۱	۷۱۶,۵۹۹,۹۸۹	(۲۸,۶۹۰,۷۵۹,۷۲۷)	۱۰,۴۱۲,۸۸۱,۰۷۲
۸۵	فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۰,۸۹۵,۷۵۰	۳,۴۸۵,۱۶۱,۶۵۱	۳,۳۸۲,۸۱۴	۱۷,۸۰۴,۴۷۸	۵۴,۵۴۶,۸۰۷	.
۸۶	کارخانجات داروپخش	۱,۵۰۶,۵۵۳	۲۱,۱۹۲,۶۹۴,۸۵۰	۴۲,۹۰۰,۳۶۹,۱۱۰	۲۰,۱۳۲,۶۲۷	۱۰۵,۹۶۳,۴۷۲	(۲۱,۸۳۳,۷۷۰,۳۵۹)	.
۸۷	کالسیمین	۲,۳۲۹,۹۲۵	۴۶,۷۲۶,۷۳۸,۴۸۰	۵۰,۹۳۴,۹۴۵,۶۱۳	۴۴,۳۹۰,۲۰۱	۲۳۳,۶۳۳,۶۹۵	(۴,۴۸۶,۲۳۱,۰۲۹)	.
۸۸	کشیتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۳۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۳۴,۶۹۵,۶۷۰	۷۱,۸۹۵,۶۶۰,۳۰۰	۸۴,۲۹۷,۵۰۱	۴۴۳,۶۷۳,۴۷۸	۱۶,۳۱۱,۰۶۴,۳۹۱	۱,۵۳۹,۶۰۶,۰۰۰
۸۹	کویر تایر	۹,۰۰۵,۹۳۳	۴۱,۵۸۳,۸۱۹,۷۰۲	۴۴,۳۹۰,۹۰۰,۴۰۰	۳۹,۵۰۳,۷۷۶	۲۰۷,۹۱۹,۱۰۱	(۳,۰۵۴,۵۰۳,۵۷۵)	.
۹۰	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۴۰,۹۵۲,۴۷۰	۱۰۰,۶۱۲,۳۱۶,۸۰۷	۹۰,۱۴۹,۹۳۸,۷۲۹	۹۵,۵۷۹,۴۱۹	۵۰۳,۰۶۱,۵۸۹	۹,۸۶۳,۷۳۷,۰۷۰	۴,۵۰۷,۸۲۱,۰۸۹
۹۱	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۱۶,۰۴۵,۳۰۳,۸۸۸
۹۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۳,۳۲۲,۵۶۱	۶۶۴,۱۴۸,۷۷۸,۱۱۰	۷۹۷,۳۴۱,۱۶۳,۵۳۰	۶۳۰,۹۳۷,۷۷۷	۳,۳۲۰,۷۴۳,۸۱۷	(۱۳۷,۱۴۴,۰۶۷,۰۸۴)	۳,۱۳۰,۳۵۳,۷۱۸
۹۳	گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۴۵۷,۷۶۲,۷۴۵
۹۴	لیزینگ پارسین	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۵۵,۹۲۲,۵۲۷)
۹۵	لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۴,۹۹۲,۰۳۶,۱۹۹
۹۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۵,۹۲۸,۷۴۱	۶,۶۶۸,۹۸۲	۳۵,۰۹۹,۹۹۹	۷۸۲,۳۰۲,۲۷۸	(۳۵۸,۳۵۵,۲۷۸)
۹۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۳۸۹,۵۱۸	۴۰,۵۲۵,۱۳۶,۶۵۰	۳۴,۴۲۰,۷۵۹,۱۵۶	۳۸,۴۹۸,۵۵۶	۲۰۲,۶۲۵,۶۷۹	۵,۸۶۳,۲۵۲,۲۵۹	۴۷,۶۸۹,۳۳۶,۴۷۳
۹۸	محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۶,۳۷۵,۴۹۳
۹۹	مخابرات ایران	۴,۳۹۵,۸۷۶	۵۶,۵۴۲,۷۱۸,۱۹۰	۳۵,۰۳۹,۶۹۸,۳۵۴	۵۳,۷۱۴,۹۰۳	۲۸۲,۷۱۳,۵۹۱	۲۱,۱۶۶,۵۹۱,۳۴۲	(۱,۸۳۵,۰۱۶,۱۷۶)
۱۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۷,۷۲۸,۱۰۸	۱۰۷,۱۹۸,۹۲۱,۱۲۰	۱۳۰,۲۸۸,۸۵۲,۶۳۵	۱۰۱,۸۳۶,۲۸۴	۵۳۵,۹۹۴,۶۱۷	(۲۳,۷۲۷,۷۶۲,۴۱۶)	(۱,۴۱۰,۲۱۶,۲۷۳)
۱۰۱	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۵۱,۵۵۱,۶۲۱,۸۸۹
۱۰۲	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۴۱۹,۳۹۱	۱۶۳,۴۱۸,۵۷۷,۸۱۱	۱۹۸,۳۹۰,۶۵۵,۹۱۶	۱۵۴,۱۴۱,۸۷۱	۸۱۷,۰۹۲,۸۸۹	(۳۵,۹۴۳,۳۱۲,۸۶۵)	۱۲,۴۸۴,۵۹۸,۸۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱۰۳	ملی صنایع مس ایران	۶,۰۰۰,۰۰۱	۳۷,۳۶۵,۲۷۵,۲۰۱	۴۲,۸۶۵,۷۹۷,۲۱۷	۳۵,۴۹۶,۵۰۲	۱۸۶,۸۲۶,۳۷۶	(۵,۷۲۲,۸۴۴,۸۹۴)	۱۴,۸۶۰,۰۹۸,۶۷۵	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۰۴	نفت ایرانول	۸۰,۷۰۵	۳,۵۱۷,۵۲۱,۶۰۰	۴,۰۱۵,۲۵۱,۴۵۸	۳,۳۴۱,۵۵۶	۱۷,۵۸۷,۶۰۸	(۵۱۸,۶۵۹,۰۲۲)	۱,۴۱۵,۶۱۰,۰۱۴	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۰۵	نفت پاسارگاد	۴۴۶,۲۳۸	۶,۱۳۹,۶۳۴,۲۰۰	۸,۲۱۲,۵۸۹,۰۷۵	۵,۸۳۲,۴۸۷	۳۰,۶۹۸,۱۲۰	(۲,۱۰۹,۴۹۵,۴۸۲)	۹۱۸,۲۲۷,۸۲۰	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۰۶	نیروترانس	۶۲,۶۴۰,۸۹۴	۳۲۸,۶۵۵,۸۲۳,۸۷۳	۱۲۷,۹۶۱,۱۱۱,۳۸۷	۳۱۲,۲۱۸,۱۵۷	۱,۶۴۳,۲۷۹,۱۳۱	۱۹۸,۷۳۹,۲۱۵,۱۹۸	(۴,۷۷۶)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۰۷	واسپاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۳۵,۶۴۳,۶۲۳)	سود (زیان) فروش (ریال)
			۷,۶۵۵,۷۲۲,۹۱۳,۰۱۴	۷,۸۹۶,۱۵۳,۴۶۲,۸۴۵	۶,۵۶۶,۷۶۱,۴۶۵	۳۳,۴۰۷,۴۸۳,۰۲۲	(۲۸۰,۴۰۴,۷۹۴,۳۱۸)	۱۷۸,۷۱۶,۲۷۰,۹۵۹	سود (زیان) فروش (ریال)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۶-۱- 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)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱	اختیار شستا-۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۴۲,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۴,۲۲۲	۱۹,۹۵۰	.	۱۶,۶۰۵,۳۷۸	.	.
۲	اختیار شستا-۶۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱۳,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	(۸,۰۴۶,۲۵۰)	۷,۴۱۰	.	۱۵,۸۴۶,۲۵۰	.	.
۳	اختیار شستا-۷۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱۷۲,۰۰۰	۱۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۲۳,۲۰۹	۱۱۴,۳۸۰	.	۲۲,۲۷۶,۷۹۱	.	.
۴	اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	۸,۰۹۷,۰۰۳	۷,۲۶۸	.	(۴۴۷,۰۰۳)	.	.
۵	اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۲۴۱,۰۰۰	۱۹۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۹,۶۶۲,۱۰۶)	۱۸۳,۱۶۰	.	۱,۶۷۲,۴۶۲,۱۰۶	.	.
۶	اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۴,۷۷۷,۰۰۰	۴,۲۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۳۳۵,۹۵۱	۴,۰۸۴,۳۳۵	.	۱,۵۳۸,۹۶۴,۰۴۹	.	.
۷	اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۸۴۱,۰۰۰	۷۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۴,۵۰۱,۴۶۰	۷۱۹,۰۵۵	.	(۲۷۷,۶۰۱,۴۶۰)	.	.
۸	اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۴,۰۲۹,۰۰۰	۴,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۹۲۷,۵۲۱	۳,۸۲۷,۵۵۰	.	۸۴۸,۰۷۲,۴۷۹	.	.
			۹,۴۳۴,۸۵۰,۰۰۰	۵,۵۹۸,۶۷۱,۴۱۰	۸,۹۶۳,۱۰۸	.	۳,۸۳۶,۱۷۸,۵۹۰	.	.

۱۶-۲- 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	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱	ح . بیمه اتکایی امین	۱۵,۸۷۳,۵۵۹	۲۹,۶۵۱,۸۰۸,۲۱۲	۲۹,۶۵۱,۸۰۸,۲۱۲	.	.	.	.	.	.
۲	ح . پخش هجرت	۵,۸۲۴,۶۲۲	۶۴,۰۰۵,۴۱۱,۴۶۱	۶۴,۰۰۵,۴۱۱,۴۶۱	.	.	.	.	.	.
۳	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	.	.	.
۴	ح . توسعه معادن و فلزات	۴۵,۴۴۳,۰۹۹	۱۳۱,۴۲۲,۲۷۱,۴۰۶	۱۱۵,۵۱۶,۳۵۲,۵۷۶	۴۶,۹۶۳,۰۴۴	۲۴۷,۱۷۵,۵۱۱	۱۵,۶۱۱,۷۸۰,۲۷۵	.	.	.
۵	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۴۸,۰۶۶,۶۶۶	۱۵۸,۳۷۹,۶۵۷,۸۱۲	۱۴۲,۱۹۵,۲۶۶,۰۳۳	.	.	۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹	.	.	.
۶	ح . سرمایه گذاری سپه	۴۱,۹۱۲,۴۱۹	۸۹,۸۱۵,۵۴۳,۴۵۹	۸۹,۸۱۵,۵۴۳,۴۵۹	.	.	.	.	.	.
۷	ح . سیمان ارومیه	۱,۰۳۹,۷۴۱	۲۷,۱۲۷,۸۸۲,۴۳۱	۲۷,۱۲۷,۸۸۲,۴۳۱	.	.	.	.	.	.
۸	ح . صنایع گل‌دیران	۱۳,۲۱۱,۰۰۰	۳۳,۶۳۵,۲۰۶,۰۰۰	۳۳,۶۳۵,۲۰۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۹	ح . کارخانجات داروپخش	۲,۶۱۱,۳۵۸	۱۹,۴۷۲,۵۴۱,۵۱۵	۱۹,۴۷۲,۵۴۱,۵۱۵	.	.	.	.	.	.
۱۰	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱)
۱۱	ح . واسپاری ملت	۲,۴۳۵,۲۰۹	۸,۳۱۳,۸۰۳,۵۲۶	۴,۳۹۱,۱۸۵,۱۸۴	.	.	۳,۹۲۲,۶۱۸,۳۴۲	.	.	.
۱۲	ح . داروسازی کاسپین تامین	۱۱,۱۴۴,۱۰۸	۱۰۶,۰۲۰,۱۰۹,۵۳۸	۱۰۶,۰۲۰,۱۰۹,۵۳۸	.	.	.	.	.	.
۱۳	ح . پالایش نفت تبریز	۴,۰۷۲,۸۱۴	۳۶,۴۵۵,۹۳۷,۱۳۴	۳۶,۴۵۵,۹۳۷,۱۳۴	.	.	.	.	.	.
۱۴	ح . کویر تایر	۷,۶۲۳,۶۸۲	۶,۲۳۶,۱۷۱,۸۷۶	۶,۲۳۶,۱۷۱,۸۷۶	.	.	.	.	.	.
			۷۳۸,۳۳۰,۴۲۶,۳۸۰	۶۷۸,۵۹۰,۳۵۱,۴۲۶	۷۳,۳۶۷,۲۸۳	۲۸۶,۱۴۵,۹۲۴	۵۹,۲۸۰,۵۶۱,۷۴۷	-۱۳,۹۵۸,۱۲۴,۰۵۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰										سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰									
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۱	اجاره تامین اجتماعی-سپهر۰۰۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	اجاره تامین اجتماعی-سپهر۰۰۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	اسناد خزانه-م۹بودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱	۹۲,۴۰۰	۵۵,۶۸۸,۶۴۰,۰۰۰	۵۴,۷۷۰,۵۲۹,۳۳۴	۱۰,۰۹۳,۶۰۳	۰	۹۰۸,۳۴۱,۰۶۳	۰	۰	۲	اسناد خزانه-م۹بودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱	۹۲,۴۰۰	۵۵,۶۸۸,۶۴۰,۰۰۰	۵۴,۷۷۰,۵۲۹,۳۳۴	۱۰,۰۹۳,۶۰۳	۰	۹۰۸,۳۴۱,۰۶۳	۰	۰
۳	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۸-۰۶۰۱۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۸-۰۶۰۱۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۸-۰۷۰۲۰۸۰۷	۲۸۰,۵۴۸	۲۳۷,۸۵۳,۶۲۲,۸۷۰	۲۲۰,۰۹۳,۸۰۳,۷۷۴	۳۷,۴۶۸,۸۱۳	۰	۷,۷۲۲,۳۹۰,۲۸۳	۰	۰	۴	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۸-۰۷۰۲۰۸۰۷	۲۸۰,۵۴۸	۲۳۷,۸۵۳,۶۲۲,۸۷۰	۲۲۰,۰۹۳,۸۰۳,۷۷۴	۳۷,۴۶۸,۸۱۳	۰	۷,۷۲۲,۳۹۰,۲۸۳	۰	۰
۵	اسنادخزانه-م۱۱بودجه۰۸-۰۳۰۱۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	اسنادخزانه-م۱۱بودجه۰۸-۰۳۰۱۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	اسنادخزانه-م۱۲بودجه۰۸-۰۱۱۱۱۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	اسنادخزانه-م۱۲بودجه۰۸-۰۱۱۱۱۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	اسنادخزانه-م۱۳بودجه۰۸-۰۷۰۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	اسنادخزانه-م۱۳بودجه۰۸-۰۷۰۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸	اسنادخزانه-م۱۳بودجه۰۸-۰۶۰۱۰۲۱۹	۳,۱۲۶	۳,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۰,۵۲۲,۳۳۱	۰	۰	۳۵,۴۷۷,۶۷۹	۰	۰	۸	اسنادخزانه-م۱۳بودجه۰۸-۰۶۰۱۰۲۱۹	۳,۱۲۶	۳,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۰,۵۲۲,۳۳۱	۰	۰	۳۵,۴۷۷,۶۷۹	۰	۰
۹	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۰۸-۰۳۰۱۰۳۱۸	۵,۹۹۹	۵,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۱,۱۱۰,۷۲۹	۰	۰	۱۶۷,۸۸۹,۲۷۱	۰	۰	۹	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۰۸-۰۳۰۱۰۳۱۸	۵,۹۹۹	۵,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۱,۱۱۰,۷۲۹	۰	۰	۱۶۷,۸۸۹,۲۷۱	۰	۰
۱۰	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۰۹-۰۲۵۰۲۱۰۲۵	۱۴۹,۹۳۱	۱۱۷,۹۷۷,۷۷۳,۳۹۰	۱۱۷,۴۱۲,۱۳۵,۸۷۴	۱۸,۸۸۳,۴۷۲	۰	۵۴۶,۷۵۳,۹۴۴	۰	۰	۱۰	اسنادخزانه-م۱۴بودجه۰۹-۰۲۵۰۲۱۰۲۵	۱۴۹,۹۳۱	۱۱۷,۹۷۷,۷۷۳,۳۹۰	۱۱۷,۴۱۲,۱۳۵,۸۷۴	۱۸,۸۸۳,۴۷۲	۰	۵۴۶,۷۵۳,۹۴۴	۰	۰
۱۱	اسنادخزانه-م۱۵بودجه۰۸-۰۴۰۱۰۴۰۶	۵۱,۳۳۰	۵۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۸۸,۴۷۲,۲۱۶	۰	۰	۱,۹۴۱,۵۲۷,۷۸۴	۰	۰	۱۱	اسنادخزانه-م۱۵بودجه۰۸-۰۴۰۱۰۴۰۶	۵۱,۳۳۰	۵۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۸۸,۴۷۲,۲۱۶	۰	۰	۱,۹۴۱,۵۲۷,۷۸۴	۰	۰
۱۲	اسنادخزانه-م۱۷بودجه۰۸-۰۵۱۲۰۵۱۲	۸۹,۳۸۰	۸۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۰۴,۰۳۱,۵۲۶	۰	۰	۵,۰۷۵,۹۷۸,۴۷۴	۰	۰	۱۲	اسنادخزانه-م۱۷بودجه۰۸-۰۵۱۲۰۵۱۲	۸۹,۳۸۰	۸۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۰۴,۰۳۱,۵۲۶	۰	۰	۵,۰۷۵,۹۷۸,۴۷۴	۰	۰
۱۳	اسنادخزانه-م۱۷بودجه۰۹-۰۲۲۶۰۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳	اسنادخزانه-م۱۷بودجه۰۹-۰۲۲۶۰۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	اسنادخزانه-م۱۸بودجه۰۸-۰۵۲۵۰۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴	اسنادخزانه-م۱۸بودجه۰۸-۰۵۲۵۰۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	اسنادخزانه-م۱۸بودجه۰۹-۰۳۲۳۰۳۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۵۹۳,۳۲۰,۴۱۲	۰	۰	۹,۴۰۶,۶۷۹,۵۸۸	۰	۰	۱۵	اسنادخزانه-م۱۸بودجه۰۹-۰۳۲۳۰۳۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۵۹۳,۳۲۰,۴۱۲	۰	۰	۹,۴۰۶,۶۷۹,۵۸۸	۰	۰
۱۶	اسنادخزانه-م۱۰بودجه ۰۰-۰۸۲۱۰۰۳۰۸۲۱	۸۵,۰۰۰	۵۳,۵۲۳,۶۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۷,۹۲۸,۵۵۸	۹,۷۰۱,۱۵۷	۰	۱,۱۲۶,۰۲۰,۲۸۵	۰	۰	۱۶	اسنادخزانه-م۱۰بودجه ۰۰-۰۸۲۱۰۰۳۰۸۲۱	۸۵,۰۰۰	۵۳,۵۲۳,۶۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۷,۹۲۸,۵۵۸	۹,۷۰۱,۱۵۷	۰	۱,۱۲۶,۰۲۰,۲۸۵	۰	۰
۱۷	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۹-۰۶۲۱۰۶۲۱	۱۲,۳۲۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۲,۶۹۲,۵۶۴	۰	۰	۹۷۷,۳۰۷,۴۳۶	۰	۰	۱۷	اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۹-۰۶۲۱۰۶۲۱	۱۲,۳۲۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۲,۶۹۲,۵۶۴	۰	۰	۹۷۷,۳۰۷,۴۳۶	۰	۰
۱۸	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۰۸-۰۳۲۴۰۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۰۸-۰۳۲۴۰۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۰۸-۰۷۲۸۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۰۸-۰۷۲۸۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۰۸-۰۹۰۲۰۹۰۲	۲۳,۷۰۰	۱۹,۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۹۲,۳۲۳,۶۱۲	۳,۴۹۰,۱۹۳	۰	۳۶۰,۴۳۶,۱۹۵	۰	۰	۲۰	اسنادخزانه-م۲۱بودجه۰۸-۰۹۰۲۰۹۰۲	۲۳,۷۰۰	۱۹,۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۹۲,۳۲۳,۶۱۲	۳,۴۹۰,۱۹۳	۰	۳۶۰,۴۳۶,۱۹۵	۰	۰
۲۱	اسنادخزانه-م۲۲بودجه۰۸-۰۴۲۸۰۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱	اسنادخزانه-م۲۲بودجه۰۸-۰۴۲۸۰۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲	اسنادخزانه-م۲۳بودجه۰۸-۰۸۳۴۰۸۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲	اسنادخزانه-م۲۳بودجه۰۸-۰۸۳۴۰۸۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳	اسنادخزانه-م۲۰بودجه ۰۰-۰۳۱۰۰۳۱۰	۵۶,۶۰۰	۳۴,۱۸۷,۵۶۱,۰۰۰	۳۳,۶۷۲,۸۷۲,۰۵۳	۶,۱۹۶,۴۹۱	۰	۵۰۸,۴۹۲,۴۵۶	۰	۰	۲۳	اسنادخزانه-م۲۰بودجه ۰۰-۰۳۱۰۰۳۱۰	۵۶,۶۰۰	۳۴,۱۸۷,۵۶۱,۰۰۰	۳۳,۶۷۲,۸۷۲,۰۵۳	۶,۱۹۶,۴۹۱	۰	۵۰۸,۴۹۲,۴۵۶	۰	۰
۲۴	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۰۹-۰۱۱۰۱۹۰۹۹	۱۲۵,۰۷۴	۱۴۴,۲۸۶,۰۹۲,۰۰۰	۱۲۰,۰۲۶,۱۱۴,۸۳۸	۹,۰۶۴,۶۸۷	۰	۴,۲۵۰,۹۱۲,۴۷۵	۰	۰	۲۴	اسنادخزانه-م۲۰بودجه۰۹-۰۱۱۰۱۹۰۹۹	۱۲۵,۰۷۴	۱۴۴,۲۸۶,۰۹۲,۰۰۰	۱۲۰,۰۲۶,۱۱۴,۸۳۸	۹,۰۶۴,۶۸۷	۰	۴,۲۵۰,۹۱۲,۴۷۵	۰	۰
۲۵	اسنادخزانه-م۳۰بودجه ۰۰-۰۴۱۸۰۴۱۸	۹۰۰	۶۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۴۹۱,۹۰۹	۱۱۳,۵۳۵	۰	۳۰,۷۹۴,۵۵۶	۰	۰	۲۵	اسنادخزانه-م۳۰بودجه ۰۰-۰۴۱۸۰۴۱۸	۹۰۰	۶۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۴۹۱,۹۰۹	۱۱۳,۵۳۵	۰	۳۰,۷۹۴,۵۵۶	۰	۰
۲۶	اسنادخزانه-م۳۰بودجه۰۹-۰۱۱۱۱۰۰۱	۱۶۲,۹۱۰	۱۵۸,۷۴۸,۳۷۰,۵۰۰	۱۴۷,۶۵۰,۱۱۹,۲۵۷	۱۹,۶۹۷,۲۵۱	۰	۱۱,۰۷۸,۵۵۳,۸۹۲	۰	۰	۲۶	اسنادخزانه-م۳۰بودجه۰۹-۰۱۱۱۱۰۰۱	۱۶۲,۹۱۰	۱۵۸,۷۴۸,۳۷۰,۵۰۰	۱۴۷,۶۵۰,۱۱۹,۲۵۷	۱۹,۶۹۷,۲۵۱	۰	۱۱,۰۷۸,۵۵۳,۸۹۲	۰	۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۱
۲۷	اسناد خزانه-م ۴بودجه ۰۰۵۲۲-۳۰	۳۷,۶۰۰	۲۵,۱۷۸,۸۴۰,۰۰۰	۲۴,۴۰۲,۸۴۶,۶۶۹	۴,۵۶۳,۶۶۴	۰	۷۷۱,۴۲۹,۶۶۷	۰	۰	۰
۲۸	اسناد خزانه-م ۴بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۳,۴۶۷,۷۲۱	۰
۲۹	اسناد خزانه-م ۵بودجه ۰۰۰۶۲۶-۳۰	۵۳,۹۰۰	۳۵,۲۹۹,۶۴۹,۰۰۰	۳۴,۲۸۵,۱۸۶,۰۲۳	۶,۳۹۸,۰۵۸	۰	۱,۰۰۸,۰۶۴,۹۱۹	۰	۰	۰
۳۰	اسناد خزانه-م ۵بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۲۸۰,۳۹۴	۰
۳۱	اسناد خزانه-م ۵بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۶,۴۵۳,۷۲۸	۰
۳۲	اسناد خزانه-م ۷بودجه ۰۰۰۹۱۳-۳۰	۵۱,۶۰۰	۳۲,۰۲۵,۵۴۰,۰۰۰	۳۱,۴۳۷,۸۶۳,۰۵۷	۵۸۰,۴۶۲۶	۰	۵۸۱,۸۷۲,۳۱۷	۰	۰	۰
۳۳	اسناد خزانه-م ۷بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۶,۵۹۲,۷۱۵	۰
۳۴	اسناد خزانه-م ۸بودجه ۰۰۰۹۱۹-۳۰	۸۰۰	۵۰۲,۷۶۸,۰۰۰	۴۸۵,۲۵۲,۹۵۰	۹۱,۱۲۵	۰	۱۷,۳۲۳,۹۲۵	۰	۰	۰
۳۵	اسناد خزانه-م ۸بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۳۵,۶۲۸,۰۶۵	۰
۳۶	اسناد خزانه-م ۸بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶	۳۳۶,۸۳۰	۲۹۷,۸۸۹,۰۸۳,۷۰۰	۲۷۹,۹۹۱,۹۸۹,۷۲۲	۱۹,۳۶۱,۸۰۶	۰	۱۷,۸۷۷,۷۳۲,۱۷۲	۰	۰	۰
۳۷	اسناد خزانه-م ۹بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۷۳,۲۳۱,۲۷۶	۰
۳۸	اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۵۴,۳۴۸,۸۰۴	۰
۳۹	اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۶۶,۸۷۶,۹۵۷	۰
۴۰	صکوک اجاره مخایرات-۳ ماهه ۱۶٪	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۵۶,۰۶۳,۹۰۶	۰	۰	۵۴۳,۹۳۶,۰۹۴	۰	۰	۰
۴۱	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۳۰۷,۳۳۰	۲۵۰,۰۰۲,۲۶۷,۹۰۰	۲۴۵,۰۶۸,۰۰۴,۱۵۴	۱۹۰,۶۲۵,۱۳	۰	۴,۹۱۵,۲۰۱,۲۳۳	۰	۰	۰
۴۲	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۳۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۵۲۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۲,۴۳۳,۴۰۷,۰۰۰	۳۲,۶۳۸,۱۵۰	۰	۶,۰۶۱,۷۰۴,۸۵۰	۰	۰	۰
۴۳	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش ۲۰۳۰۳	۲۶۱,۷۴۶	۲۵۷,۸۲۶,۴۷۴,۴۰۰	۲۵۶,۱۹۶,۹۸۴,۸۰۰	۳۷۰,۷۳۰,۳۸	۰	۱,۵۹۲,۴۱۶,۵۶۲	۰	۰	۰
۴۴	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۳۰۷۲۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۲۰,۱۲۴	۰	(۱۰,۴۸۴,۱۲۰,۱۲۴)	۰	۰	۰
۴۵	مراجعه عام دولت ۳-ش ۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۵۶۲,۵۰۰	۰
۴۶	مراجعه عام دولت ۳-ش ۱۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۴۵۴,۸۱۹,۹۶۸	۰	۰	۲,۵۴۵,۱۸۰,۰۳۲	۰	۰	۰
۴۷	مراجعه عام دولت ۳-ش ۱۰۴	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۸۵۶,۹۹۳,۷۵۰	۰	۰	۱۱,۱۴۳,۰۰۶,۲۵۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۱	۰
۴۸	مراجعه عام دولت ۳-ش ۲۱۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۷۸,۳۶۷,۵۰۰	۱۸,۲۲۹,۲۵۰	۰	(۴,۴۶۰,۵۹۶,۷۵۰)	۰	۰	۰
۴۹	مراجعه عام دولت ۴-ش ۰۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۵۳۱,۲۵۰)
۵۰	مراجعه عام دولت ۴-ش ۱۰۷	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۰۲,۹۲۴,۹۹۶	۰	۰	۱,۱۹۷,۰۷۵,۰۰۴	۰	۰	۰
۵۱	مراجعه عام دولت ۷۰-ش ۱۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۳۵۷,۸۹۴,۵۳۱	۱۵,۵۹۰,۲۸۰	۰	۴,۵۱۵,۵۱۵,۱۸۹	۰	۰	۰
۵۲	مراجعه عام دولت ۸۶-ش ۲۰۴۰۴	۲۵۴,۸۰۰	۲۴۸,۴۳۳,۲۲۸,۰۰۰	۲۴۰,۹۹۹,۶۵۸,۸۹۴	۲۸,۲۷۴,۰۰۳	۰	۷,۳۹۵,۲۹۵,۱۰۳	۰	۰	۰
۵۳	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش ۱۱۱	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۹,۳۹۸,۳۲۰,۶۰۰	۲۳۳,۹۲۰,۱۲۸,۷۶۲	۱۷,۰۹۶,۹۴۲	۰	۵,۴۶۱,۰۹۴,۸۹۶	۰	۰	۰
۵۴	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۰,۸۸۷,۵۰۹	۰	۰	۹,۱۱۲,۴۹۱	۰	۰	۰
۵۵	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاربزم ۱۰۸	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۵,۳۱۸,۷۹۵	۰	۰	۴,۷۸۱,۲۰۵	۰	۰	۰
۵۶	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۶۵۲,۱۳۶,۵۵۵	۰	۰	۳۴۷,۳۸۶,۳۴۵	۰	۰	۰
			۵,۱۶۱,۶۴۶,۵۴۵,۲۶۰	۵,۰۶۶,۱۱۱,۶۶۵,۶۱۸	۳۵۴,۰۱۲,۸۸۱	۰	۹۵,۱۸۰,۸۶۶,۷۶۱	۰	۱۱۱,۲۳۱,۰۳۵,۵۹۱	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۷-۱	۱۷-۲	۱۷-۳	۱۷-۴
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۵۴۲,۶۴۳,۱۴۴,۱۱۰	۴,۵۷۲,۰۵۵,۸۶۲,۶۷۱	(۱۷,۴۷۲,۰۶۰,۵۳۲)	(۴۳۸,۱۲۳,۰۸۷)
۲۷,۶۲۵,۲۹۳,۷۴۶	۹۳,۷۷۱,۸۲۳,۶۳۶		
۱۵,۵۷۰,۲۶۸,۴۳۷,۸۵۶	۴,۶۴۷,۹۱۷,۵۰۲,۶۸۸		

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱	اختیارخ فملی - ۲۳۳۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۸,۳۲۴,۵۶۹	۴۹,۴۱۴,۶۴۱,۵۸۴	۱۶,۶۵۴,۲۴۵,۷۵۰	۱۲,۲۲۴,۲۷۰	۰	۳۲,۴۷۷,۶۷۱,۵۶۴	۰
۲	افست	۱۳,۴۳۷,۸۴۷	۱۰۸,۵۷۷,۸۰۳,۷۶۰	۷۵,۴۵۱,۱۴۰,۶۹۱	۱۰۳,۱۴۸,۹۱۴	۵۴۲,۸۸۹,۰۱۹	۳۲,۴۸۰,۶۲۵,۱۳۶	۰
۳	بانک تجارت	۱۹۸,۲۶۰,۶۲۳	۴۸۵,۵۴۰,۲۶۵,۷۲۷	۴۰۵,۵۹۷,۸۵۰,۵۲۸	۴۶۱,۲۶۳,۲۵۲	۲,۴۲۷,۷۰۱,۳۲۹	۷۷,۰۵۳,۴۵۰,۶۱۸	(۹۹,۵۱۵,۵۳۸,۶۹۱)
۴	بانک خاورمیانه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۹۸,۶۴۶,۴۰۰	۱۰۰,۷۹۵,۰۰۰	۵۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۹۲۹,۹۴۱,۴۰۰)	۰
۵	بانک سینا	۶۷,۰۸۸,۵۱۸	۳۰۴,۱۷۹,۳۴۰,۶۱۲	۱۴۷,۰۷۹,۳۱۰,۵۳۶	۲۸۸,۹۷۰,۳۷۴	۱,۵۲۰,۸۹۶,۷۰۳	۱۵۵,۲۹۰,۱۶۲,۹۹۹	۰
۶	بانک صادرات ایران	۶۳,۷۳۱,۲۴۴	۱۶۴,۲۳۵,۴۱۵,۷۸۸	۱۱۶,۵۷۳,۱۳۳,۶۲۰	۱۵۶,۰۲۳,۶۴۵	۸۲۱,۱۷۷,۰۷۹	۴۶,۶۸۵,۰۸۱,۴۴۴	(۱۰,۹۷۲,۳۷۴,۸۲۲)
۷	بانک کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۸۰,۵۲۱,۳۴۰)
۸	بانک اقتصاد نوین	۲۴,۸۸۱,۸۶۷	۱۲۰,۵۰۲,۸۸۱,۸۸۱	۸۶,۲۹۸,۲۸۹,۲۹۷	۱۱۴,۴۷۷,۷۳۸	۶۰۲,۵۱۴,۴۰۹	۳۳,۴۸۷,۶۰۰,۴۳۷	۰
۹	بیمه اتکایی امین	۱۷,۲۹۳,۰۳۰	۱۲۷,۶۲۲,۵۶۱,۴۰۰	۴۹,۱۱۲,۹۸۱,۸۸۳	۱۲۱,۲۴۱,۴۳۳	۶۳۸,۱۱۲,۸۰۷	۷۷,۷۵۰,۲۲۵,۲۷۷	(۲,۱۷۹,۸۸۵,۷۲۹)
۱۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۳,۹۵۵,۲۰۴	۴۰۵,۲۵۹,۱۲۴,۱۶۰	۳۲۰,۳۲۶,۹۱۲,۲۷۶	۳۸۴,۹۹۶,۱۶۸	۲,۰۲۶,۲۹۵,۶۲۱	۸۲,۵۲۱,۱۴۱,۰۹۵	۰
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱۲۱,۵۲۷,۱۱۵	۱,۱۲۶,۵۵۶,۳۵۶,۰۵۰	۶۹۹,۸۹۹,۲۶۸,۹۲۳	۱,۰۷۰,۲۲۸,۵۳۸	۵,۶۳۲,۷۸۱,۷۸۰	۴۱۹,۹۵۴,۰۷۶,۸۰۹	۰
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۳۲۱,۱۸۸,۴۱۴	۲۶۶,۲۸۱,۲۰۰	۱,۴۰۱,۴۸۰,۰۰۰	۹۵,۳۰۷,۰۵۰,۳۸۶	۶۹,۳۳۲,۲۷۹,۲۶۹
۱۳	پالایش نفت تبریز	۱۶,۹۹۳,۲۵۸	۳۲۷,۴۶۰,۰۸۱,۶۶۰	۲۶۸,۳۰۸,۷۰۱,۰۰۹	۳۱۱,۰۸۷,۰۷۸	۱,۶۳۷,۳۰۰,۴۰۸	۵۷,۲۰۲,۹۹۳,۱۶۵	۱۵۰,۱۴۲,۴۷۰,۵۲۶
۱۴	پالایش نفت تهران	۲۵,۲۰۵,۹۶۱	۱۴۷,۴۵۴,۸۷۱,۸۵۰	۹۰,۹۰۳,۴۶۳,۵۱۲	۱۴۰,۰۸۲,۱۲۸	۷۳۷,۲۷۴,۳۵۹	۵۵,۶۷۳,۶۵۱,۸۵۰	۲۰,۲۶۸,۲۳۰,۶۰۵
۱۵	پالایش نفت شیراز	۲۴,۵۴۴,۰۲۸	۴۸۵,۷۲۶,۳۱۴,۱۲۰	۳۲۳,۹۸۰,۷۹۳,۷۱۸	۴۶۱,۴۳۹,۹۹۸	۲,۴۲۸,۶۳۱,۵۷۱	۱۵۸,۸۵۵,۴۴۸,۸۳۳	۱۵۴,۶۶۸,۰۴۱,۳۲۳
۱۶	پتروشیمی امیرکبیر	۱,۲۹۸,۲۴۱	۱۲۷,۹۴۱,۶۵۰,۵۵۰	۱۲۸,۲۶۷,۷۲۳,۹۵۲	۱۲۱,۵۴۴,۵۶۸	۶۳۹,۷۰۸,۲۵۳	(۱,۰۸۷,۳۲۶,۲۲۳)	۱۹,۹۴۶,۷۹۹,۶۰۰
۱۷	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۴۶۴,۵۷۰	۵۴۵,۳۰۸,۷۴۲,۷۰۰	۲۲۷,۰۶۵,۲۷۱,۲۷۵	۵۱۸,۰۴۳,۳۰۶	۲,۷۲۶,۵۴۳,۷۱۴	۳۰۴,۹۹۸,۸۸۴,۳۰۶	۵۹,۷۷۳,۷۱۷,۵۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱۸	پتروشیمی پارس	۱۲۹,۸۲۸,۶۴۵	۴۶۹,۹۷۹,۶۹۴,۹۰۰	۲۸۸,۲۶۴,۳۵۴,۵۵۲	۴۴۶,۴۸۰,۷۱۰	۲۴,۳۴۹,۸۹۸,۴۷۵	۱۷۸,۹۱۸,۹۶۱,۱۶۳	۷۴,۹۴۹,۷۲۶,۵۷۰
۱۹	پتروشیمی پردیس	۱۱,۰۹۱,۰۱۷	۲,۰۸۴,۴۴۵,۷۳۴,۹۸۰	۲۰,۱۶۵,۷۵۵,۳۱۷,۵۱۸	۱,۹۸۰,۲۲۳,۴۴۸	۱۰,۴۲۲,۲۲۸,۶۷۵	۵۵,۴۶۷,۹۶۵,۳۳۹	۷۵۷,۶۰۶,۳۲۵,۴۸۷
۲۰	پتروشیمی تندگویان	۲۲,۶۰۴,۵۰۴	۴۰۳,۰۴۸,۳۰۶,۳۲۰	۲۹۲,۳۳۴,۷۹۳,۷۰۸	۳۸۲,۸۸۶,۳۹۱	۲,۰۱۵,۱۹۱,۵۳۲	۱۰۸,۳۰۵,۴۳۴,۶۸۹	۹۵,۶۵۹,۹۶۶,۳۶۷
۲۱	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۳,۲۰۹,۳۰۸,۵۹۵
۲۲	پتروشیمی خارک	۱,۳۵۰,۸۷۶	۸۰,۱۴۷,۴۷۳,۰۸۰	۶۷,۹۱۹,۹۲۱,۱۲۲	۷۶,۱۴۰,۰۹۹	۴۰۰,۷۳۷,۳۶۵	۱۱,۷۵۰,۶۷۴,۴۹۳	۱۴,۶۸۴,۱۰۷,۷۱۷
۲۳	پتروشیمی زاگرس	۱,۱۷۰,۴۷۶	۲۲۳,۷۹۵,۰۱۱,۲۰۰	۲۰۳,۷۲۳,۰۹۷,۷۲۷	۲۱۲,۶۰۵,۲۶۱	۱,۱۱۸,۹۷۵,۰۵۶	۱۸,۷۴۰,۳۳۳,۱۵۶	(۵۲,۷۵۶,۳۴۶,۶۱۶)
۲۴	پتروشیمی سازند	۶,۴۶۸,۶۶۶	۲۷۶,۲۷۶,۷۲۴,۸۶۰	۲۷۱,۱۲۴,۳۲۶,۰۳۴	۲۶۲,۴۶۲,۸۸۹	۱,۳۸۱,۳۸۳,۶۲۴	۳,۵۰۸,۵۵۲,۳۱۳	.
۲۵	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	۱۴۱,۲۷۵,۲۶۶,۳۰۰
۲۶	پتروشیمی نوری	۲,۵۳۲,۱۸۴	۳۴۸,۸۸۴,۳۱۱,۵۲۰	۳۱۵,۸۴۸,۶۶۴,۶۶۷	۳۳۱,۴۴۰,۰۹۶	۱,۷۴۴,۴۲۱,۵۵۸	۳۰,۹۵۹,۷۸۵,۱۹۹	۳۲۰,۹۱۶,۵۵۸,۸۴۷
۲۷	پتروشیمی شیراز	۳۱,۶۱۹,۳۰۷	۱,۱۶۸,۹۶۵,۷۷۹,۷۹۰	۷۸۶,۴۲۲,۸۱۷,۶۰۰	۱,۱۱۰,۵۱۷,۴۹۱	۵,۸۴۴,۸۲۸,۸۹۹	۳۷۵,۵۸۷,۵۳۵,۸۰۰	۲۰۸,۵۳۶,۶۷۳,۹۲۳
۲۸	پخش هجرت	۱۴,۷۸۱,۳۷۶	۵۴۴,۶۹۳,۷۰۵,۶۰۰	۳۰۸,۸۹۴,۴۸۸,۶۵۴	۵۱۷,۴۵۹,۰۲۰	۲,۷۲۳,۴۶۸,۵۲۸	۲۳۲,۵۵۸,۲۸۹,۳۹۸	۴۲,۵۵۰,۲۵۹,۸۶۴
۲۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳,۴۲۰,۰۰۰	۶۷۱,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۹۴۴,۹۲۸,۱۸۵	۶۳۷,۴۵۳,۸۰۰	۳,۳۵۵,۰۲۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۶۶,۵۹۸,۰۱۵	۳۲۵,۷۲۰,۸۶۱,۲۸۴
۳۰	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	۱۶۱,۶۷۹,۳۴۹,۷۵۹
۳۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۴,۱۸۸,۳۰۴,۸۵۴
۳۲	تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۳۷,۷۷۴,۹۹۶)
۳۳	تایدواتر خاورمیانه	۳۶,۵۲۹,۳۰۹	۲۹۴,۷۹۱,۵۲۳,۶۳۰	۲۰۱,۹۸۹,۲۲۷,۹۱۹	۲۸۰,۰۵۱,۹۴۷	۱,۴۷۳,۹۵۷,۶۱۸	۹۱,۰۴۸,۲۸۶,۱۴۵	(۷۶,۶۱۰,۸۳۳,۴۳۷)
۳۴	تراکتورسازی ایران	۷,۸۲۳,۶۹۶	۳۴۶,۹۰۲,۶۸۰,۶۴۰	۱۳۰,۷۳۳,۸۰۷,۵۹۷	۳۲۹,۵۵۷,۵۴۷	۱,۷۳۴,۵۱۳,۴۰۳	۲۱۴,۱۰۴,۸۰۲,۰۹۳	(۱۲۴,۴۲۶,۲۰۱,۹۹۴)
۳۵	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	.	.	.	.	.	.	۲۹۷,۰۶۳,۱۹۰,۵۸۸
۳۶	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۳۷۵,۱۰۰	۱,۱۷۸,۵۴۹,۹۴۶,۲۰۰	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	۱,۴۷۳,۱۸۷,۴۳۳	.	۴۰۷,۹۶۴,۹۶۶,۹۶۷	.
۳۷	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان	۲۵,۱۰۰	۷۶,۰۷۸,۲۲۵,۵۰۰	۳۳,۹۶۳,۲۰۶,۵۷۴	۹۵,۰۹۷,۷۸۲	.	۴۲,۰۱۹,۹۲۱,۱۴۴	۶,۳۰۷,۳۱۰,۲۲۷
۳۸	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱ ملت	۴,۵۰۰	۱۴,۱۵۶,۶۴۹,۰۰۰	۶,۹۶۷,۶۸۴,۴۰۳	۱۷,۶۹۵,۸۱۱	.	۷,۱۷۱,۲۶۸,۷۸۶	.
۳۹	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۳۶۱,۳۰۰	۱,۱۳۵,۳۳۶,۰۷۲,۳۰۰	۴۹۳,۳۷۲,۴۶۶,۵۳۱	۱,۴۱۹,۶۷۰,۰۹۰	.	۶۴۰,۹۴۱,۹۳۵,۶۷۹	۳۸,۷۸۹,۱۹۵,۸۸۵
۴۰	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱ آینده	۴,۳۰۰	۱۳,۵۱۹,۱۹۱,۴۰۰	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	۱۶,۸۹۸,۹۸۹	.	۲,۶۱۵,۲۰۸,۴۱۱	.
۴۱	توسعه معادن و فلزات	۴۱,۴۸۷,۶۰۵	۲۹۳,۳۱۷,۳۶۷,۳۵۰	۲۱۸,۴۷۷,۱۰۹,۲۲۰	۲۷۸,۶۵۱,۴۹۹	۱,۴۶۶,۵۸۶,۸۳۷	۷۳۰,۹۵۰,۱۹,۷۹۴	۲۳۲,۲۸۰,۵۳۵,۳۰۰
۴۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱	۱۰,۵۸۰	۴,۸۳۰	۱۰	۵۳	۵,۶۸۷	(۱۸۷,۵۲۰,۲۸۰,۹۵۰)
۴۳	حفاری شمال	۷۸,۱۲۰,۱۸۲	۵۰۹,۳۴۳,۵۸۶,۶۴۰	۳۴۱,۱۱۲,۹۷۹,۵۰۹	۴۸۳,۸۷۶,۴۰۷	۲,۵۴۶,۷۱۷,۹۳۳	۱۶۵,۲۰۰,۰۱۲,۷۹۰	(۱۹۲,۵۱۱,۴۴۶,۳۲۲)
۴۴	حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۱۹,۵۳۴,۲۵۶	۳۱۵,۸۶۸,۹۱۹,۵۲۰	۱۱۳,۵۹۲,۶۸۵,۲۴۷	۳۰۰,۰۷۵,۴۷۴	۱,۵۷۹,۳۴۴,۵۹۸	۲۰۰,۳۹۶,۸۱۴,۲۰۲	.
۴۵	داروپخش (هلدینگ)	۵,۷۱۹,۵۴۳	۳۰۶,۶۸۱,۸۹۵,۶۶۰	۱۹۷,۵۰۷,۳۵۰,۳۷۵	۲۹۱,۳۴۷,۸۰۱	۱,۵۳۳,۴۰۹,۴۷۸	۱۰۷,۳۴۹,۷۸۸,۰۰۶	.
۴۶	داروسازی دانا	۶۸۲,۴۱۷	۳۱,۹۷۱,۲۳۶,۴۵۰	۲۳,۵۵۱,۴۳۸,۹۳۳	۳۰,۳۷۲,۶۷۵	۱۵۹,۸۵۶,۱۸۲	۸,۲۲۹,۵۶۸,۶۶۰	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۴۷	داروسازی کاسپین تامین	۲۲,۰۸۸,۲۱۶	۵۱۸,۴۱۰,۴۲۹,۵۲۰	۲۷۱,۲۷۵,۷۲۶,۳۶۰	۴۹۲,۴۸۹,۹۰۸	۲,۵۹۲,۰۵۲,۱۴۸	۲۴۴,۰۵۰,۱۶۱,۱۰۴	(۲۵,۶۷۴,۴۱۷,۷۱۹)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۴۸	زغال سنگ پروده طبس	۵,۸۲۱,۵۱۲	۱۸۱,۶۳۱,۱۷۴,۴۰۰	۱۲۴,۵۹۸,۴۵۲,۲۱۶	۱۷۲,۵۴۹,۶۱۶	۹۰۸,۱۵۵,۸۷۲	۵۵,۹۵۲,۰۱۶,۶۹۶	.	
۴۹	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۵۴,۵۰۳,۲۲۴	۲۰۷,۲۲۱,۲۵۷,۶۴۸	۱۷۰,۸۰۲,۲۶۹,۳۴۹	۱۹۶,۸۶۰,۱۹۵	۱,۰۳۶,۱۰۶,۲۸۸	۳۵,۱۸۶,۰۲۱,۸۱۶	.	
۵۰	سپینتا	.	.	.	.	.	.	۱۶۰,۱۱۸,۲۷۹,۶۳۹	
۵۱	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۶۳,۸۴۲,۰۳۱,۰۴۰	۳۹,۸۵۰,۱۷۸,۱۶۷	۶۰,۶۴۹,۹۲۹	۳۱۹,۲۱۰,۱۵۵	۲۳۶۱۱,۹۹۲,۷۸۸	(۶۹,۷۱۸,۰۵۰,۴۴۱)	
۵۲	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۲۱,۶۹۰,۸۳۵	۹۱۶,۳۳۱,۹۸۷,۵۵۰	۶۰۰,۷۳۹,۷۵۱,۱۳۸	۸۷۰,۵۱۵,۳۸۸	۴,۵۸۱,۶۵۹,۹۳۸	۳۱۰,۱۴۰,۰۶۱,۰۸۶	(۶۲,۰۴۲,۰۴۲,۵۷۴)	
۵۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۴۰۰,۲۲۵,۰۳۵	۲,۰۱۶,۳۳۴,۰۵۰,۴۰۰	۱,۴۷۷,۷۴۶,۴۴۵,۸۲۸	۱,۹۱۵,۵۰۷,۸۴۸	۱۰,۰۸۱,۶۲۰,۲۵۲	۵۲۶,۵۸۰,۴۷۶,۴۷۲	۱۱,۱۱۹,۱۰۵,۳۴۵	
۵۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۶۵,۵۴۵,۱۹۸	۱۷۳,۸۸۱,۷۳۰	۹۱۵,۱۶۷,۰۰۰	۸۲,۱۷۸,۸۰۶,۰۷۲	.	
۵۵	سرمایه گذاری سیمان تامین	۶,۲۳۲,۳۵۵	۱۱۷,۶۰۴,۵۳۸,۸۵۰	۵۷,۴۳۶,۵۲۹,۴۷۲	۱۱۱,۲۲۴,۳۱۲	۵۸۸,۰۲۲,۶۹۴	۵۹,۴۶۸,۲۶۲,۳۷۲	.	
۵۶	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۷,۷۶۶,۶۶۵	۶۶۴,۲۱۱,۱۵۹,۱۷۵	۴۸۷,۲۲۰,۸۳۰,۸۴۳	۶۳۱,۰۰۰,۶۰۱	۳,۲۲۱,۰۵۵,۷۹۶	۱۷۲,۹۳۸,۲۷۱,۹۳۵	(۹۴,۱۸۸,۹۶۳,۷۵۳)	
۵۷	سرمایه گذاری صدر تامین	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۹۵۰,۰۱۶,۸۲۵	۲۶۷,۳۵۲,۸۰۰	۱,۴۰۷,۱۲۰,۰۰۰	۷۴,۷۹۹,۵۱۰,۳۷۵	.	
۵۸	سرمایه گذاری سپه	۱۰۹,۱۲۶,۴۳۰	۷۳۹,۱۷۷,۱۹۵,۴۰۰	۵۰۸,۲۹۹,۵۸۹,۷۷۸	۷۰۲,۸۱۳,۳۳۶	۳,۶۹۹,۳۸۵,۹۷۷	۲۲۷,۱۷۵,۳۳۶,۳۰۹	۵۶,۰۸۱,۲۶۴,۵۱۳	
۵۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۱,۲۴۷,۶۳۸	۱۴۱,۹۳۴,۲۲۱,۸۴۰	۹۹,۸۶۱,۱۰۲,۴۱۶	۱۳۴,۸۳۷,۵۱۱	۷۰۹,۶۷۱,۱۰۹	۴۱,۲۲۸,۶۱۰,۸۰۴	(۸,۳۷۵,۵۳۸,۳۳۴)	
۶۰	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۵,۳۴۸,۰۴۰,۶۳۰)	
۶۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰,۵۹۶,۲۰۰	۱,۲۹۲,۵۱۶,۹۴۶,۰۰۰	۸۶۴,۹۸۳,۹۷۱,۵۰۲	۱,۲۲۷,۸۹۱,۰۹۹	۶,۴۶۲,۵۸۴,۷۳۰	۴۱۹,۸۴۲,۴۹۸,۶۶۹	۳۱۴,۵۰۰,۷۵۹,۵۷۹	
۶۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۷,۵۵۱,۲۳۸	۲,۸۸۶,۵۴۱,۱۳۲,۴۲۰	۱,۴۴۵,۰۵۵,۰۸۷,۹۴۱	۲,۷۴۲,۲۱۴,۰۷۶	۱۴,۴۳۲,۷۰۵,۶۶۲	۱,۴۲۴,۳۱۱,۱۲۴,۷۴۱	۲۲۰,۶۳۵,۶۱۶,۰۴۱	
۶۳	سیمان آبیک	۳,۵۹۱,۶۸۴	۸۰,۹۹۲,۴۷۴,۲۰۰	۳۹,۵۸۴,۷۷۱,۸۶۶	۷۶,۹۴۲,۸۵۰	۴۰۴,۹۶۲,۲۷۱	۴۰,۹۲۵,۷۹۷,۱۱۳	.	
۶۴	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱,۸۴۶,۵۲۱,۴۶۶	
۶۵	سیمان ساوه	۵,۴۰۹,۶۳۰	۷۱۵,۴۲۳,۵۶۷,۵۰۰	۳۹۰,۸۵۹,۳۱۸,۱۰۱	۶۷۹,۶۵۲,۳۸۹	۳,۵۷۷,۱۱۷,۸۲۸	۴۲۰,۳۰۷,۴۷۹,۱۷۲	۴,۸۰۵,۶۱۹,۷۴۹	
۶۶	سیمان فارس و خوزستان	۶,۶۰۱,۹۱۱	۲۴۵,۳۹۳,۰۳۱,۸۷۰	۱۲۱,۰۴۱,۷۸۴,۶۴۴	۲۳۳,۱۲۳,۳۸۰	۱,۲۲۶,۹۶۵,۱۵۹	۱۲۲,۸۹۱,۱۵۸,۶۸۶	.	
۶۷	سیمان کرمان	۶,۴۷۰,۰۰۰	۱۷۹,۷۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۸۱,۱۲۸,۴۶۲	۱۷۰,۷۴۹,۷۷۰	۸۹۸,۶۸۳,۰۰۰	۹۵,۶۸۶,۰۳۸,۷۶۸	۵,۰۹۵,۶۶۸,۸۲۳	
۶۸	سیمان ارومیه	۳,۲۳۱,۴۶۹	۱۵۲,۹۱۳,۱۱۳,۰۸۰	۱۰۱,۱۳۸,۵۷۷,۷۵۲	۱۴۵,۲۶۷,۴۵۷	۷۶۴,۵۶۵,۵۶۵	۵۰,۸۶۴,۷۰۲,۳۰۵	۸,۰۹۶,۵۹۶,۸۹	
۶۹	سیمان مازندران	۱۱,۷۴۱,۵۳۱	۲۸۰,۶۲۲,۵۹۰,۹۰۰	۱۳۶,۲۶۹,۹۹۹,۸۳۵	۲۶۶,۵۹۱,۴۶۱	۱,۴۰۳,۱۱۲,۹۵۵	۱۴۲,۶۸۲,۸۸۶,۶۴۹	۳,۴۰۳,۰۱۲,۹۲۱	
۷۰	سیمان هگمتان	۱۱,۴۹۵,۳۷۳	۷۴۵,۸۱۹,۸۰۰,۳۴۰	۳۲۱,۸۴۷,۸۲۳,۲۹۲	۷۰۸,۵۲۸,۸۱۰	۳,۷۲۹,۰۹۹,۰۰۱	۴۱۹,۵۳۴,۳۴۹,۱۳۷	۱۶,۸۶۱,۲۰۱,۴۴۴	
۷۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۲,۳۱۶,۱۰۶	۹۲,۲۴۷,۶۳۳,۹۴۰	۷۶,۶۱۲,۷۳۶,۰۴۵	۸۷,۶۳۵,۲۵۲	۴۶۱,۲۳۸,۱۷۰	۱۵۰,۸۶۰,۲۴,۴۷۳	۷,۳۰۲,۰۱۲,۹۴۱	
۷۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۱,۱۵۱,۱۳۵,۵۴۷,۴۰۰	۷۱۹,۸۵۱,۸۱۴,۰۷۱	۱,۰۹۳,۵۷۸,۷۷۰	۵,۷۵۵,۶۷۷,۷۳۷	۴۲۴,۴۳۴,۴۷۶,۸۲۲	۴۱,۴۴۰,۴۸۷,۵۸۷	
۷۳	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۸۸۷,۸۹۹,۳۳۸)	
۷۴	شوگو پارس	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۳,۰۹۱,۵۷۳	۴۸,۹۱۵,۵۰۰	۲۵۷,۴۵۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۰,۵۴۲,۹۲۷	.	
۷۵	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	۲۶۹,۳۵۵,۴۸۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۷۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۱۰۹,۸۳۰	۵۳,۳۰۴,۴۹۵,۱۰۰	۳۳,۵۴۶,۲۲۲,۹۲۸	۵۰,۶۳۹,۲۷۰	۲۶۶,۵۲۲,۴۷۶	۱۹,۴۴۱,۱۱۰,۴۲۶	۵۲,۳۸۶,۰۱۸,۰۶۱
۷۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۵۹,۳۵۹	۹۶,۸۱۸,۰۷۰,۰۹۰	۷۲,۹۳۴,۲۴۴,۹۹۴	۹۱,۹۷۷,۱۶۷	۴۸۴,۰۹۰,۳۵۰	۲۳,۳۰۲,۷۵۷,۵۷۹	۳۵,۵۷۰,۹۳۸,۰۹۱
۷۸	صنایع فروآلیاژ ایران	۴,۱۶۵,۰۵۴	۲۷۹,۶۸۳,۳۷۶,۱۰۰	۱۸۹,۲۰۰,۸۶۱,۹۱۸	۲۶۵,۶۹۹,۲۰۷	۱,۳۹۸,۴۱۶,۸۸۱	۸۸,۸۱۸,۳۹۸,۰۹۴	.
۷۹	صنایع گلدیران	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۳۰,۹۹۲,۳۶۳,۹۰۰	۷۲,۶۶۵,۹۲۰,۹۹۹	۱۲۴,۴۴۲,۷۴۶	۶۵۴,۹۶۱,۸۲۰	۵۷,۵۴۷,۰۳۸,۳۳۶	.
۸۰	صنایع لاستیکی سهند	۱۲۷,۳۵۹	۶,۷۳۶,۰۱۷,۵۱۰	۴,۸۹۵,۵۷۳,۶۲۵	۶,۳۹۹,۲۱۷	۳۳,۶۸۰,۰۸۸	۱,۸۰۰,۳۶۴,۵۸۱	.
۸۱	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	۳,۰۲۳,۷۰۸,۲۵۵
۸۲	فجر انرژی خلیج فارس	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۶۴۴,۴۳۹,۳۶۹,۰۰۰	۳۷۵,۶۵۸,۳۰۱,۶۹۸	۶۱۲,۲۱۷,۴۰۱	۳,۲۲۲,۱۹۶,۸۴۵	۳۶۴,۹۴۶,۶۵۳,۰۵۶	۵۷,۷۳۲,۳۰۶,۹۷۷
۸۳	فراورده های سیمان شرق	۱,۳۹۱,۶۴۶	۳۱,۵۲۰,۷۸۱,۹۰۰	۲۳,۵۲۳,۱۵۴,۱۸۴	۲۹,۹۴۴,۷۴۳	۱۵۷,۶۰۳,۹۱۰	۷,۸۱۰,۰۷۹,۰۶۴	.
۸۴	فراورده‌های نسوز آذر	۱۲,۸۵۱,۷۱۹	۱۰۷,۳۱۱,۸۵۳,۶۵۰	۶۲,۶۰۸,۵۸۶,۹۲۳	۱۰۱,۹۴۶,۲۶۱	۵۳۶,۵۵۹,۲۶۸	۴۴,۰۶۴,۷۶۱,۱۸۸	۱۶۸,۲۶۹,۲۴۳
۸۵	فروسینلیس ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۳۲۶,۵۱۷,۳۴۵
۸۶	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۲,۹۹۷,۴۰۴	۹۲۶,۹۹۱,۹۰۵,۸۸۰	۸۲۹,۶۱۵,۵۸۱,۶۰۱	۸۸۰,۶۴۲,۳۱۱	۴,۶۳۴,۹۵۹,۵۳۹	۹۱,۸۶۰,۷۲۲,۴۳۹	۶۷,۶۶۴,۰۱۴,۴۸۱
۸۷	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۴۲۵,۷۵۴,۸۶۵
۸۸	فولاد خوزستان	۳۵۲,۴۹۹,۴۱۸	۱,۵۲۰,۳۲۹,۹۸۹,۸۳۴	۱,۳۵۴,۱۹۴,۲۹۰,۰۳۳	۱,۴۴۴,۳۱۲,۴۹۰	۷,۶۰۱,۶۴۹,۹۴۹	۱۵۷,۰۸۹,۷۳۶,۳۶۱	۱۰,۴۷۱,۱۷۳,۶۸۹
۸۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۶,۵۳۳,۳۹۵	۳۱۷,۸۷۰,۰۷۲,۱۰۰	۱۴۸,۸۸۷,۴۴۳,۴۷۵	۳۰۱,۹۷۶,۵۶۸	۱,۵۸۹,۳۵۰,۳۶۱	۱۶۷,۰۹۱,۳۰۱,۶۹۶	(۱۰۶,۰۴۳,۱۳۵,۲۹۸)
۹۰	فولاد مبارکه اصفهان	۴۵۵,۵۲۸,۸۳۷	۲,۸۷۴,۳۸۶,۹۶۱,۴۷۰	۲,۰۳۷,۰۹۹,۸۱۵,۲۳۰	۲,۷۳۰,۶۶۷,۶۱۳	۱۴,۳۷۱,۹۳۴,۸۰۷	۸۲۰,۱۸۴,۵۴۳,۸۱۹	۴۵۳,۰۶۲,۳۶۲,۳۷۳
۹۱	کارخانجات دارویی خش	۳,۱۱۰,۳۵۸	۹۲,۶۸۸,۶۶۸,۴۰۰	۳۲,۴۰۳,۲۴۶,۹۶۰	۸۸,۰۵۴,۲۳۵	۴۶۳,۴۴۳,۳۴۲	۵۹,۷۳۳,۹۲۳,۸۶۳	(۶,۷۰۹,۱۹۸,۷۶۳)
۹۲	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۱۳,۶۵۸,۶۴۹,۸۸۰
۹۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۴۰۹,۶۰۲,۸۰۴
۹۴	کویر تایر	۱۹,۳۳۷,۷۴۷	۱۲۳,۵۶۸,۲۰۳,۳۳۰	۶۸,۶۸۷,۹۵۷,۳۴۰	۱۱۷,۳۸۹,۷۹۳	۶۱۷,۸۴۱,۰۱۷	۵۴,۱۴۵,۰۱۵,۱۸۰	(۳۷,۷۵۳,۶۲۸,۶۳۵)
۹۵	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۷۸,۶۸۳,۹۶۰	۲۰۴,۶۵۶,۹۷۹,۹۶۰	۱۲۵,۴۵۴,۱۰۶,۰۷۸	۱۹۴,۴۳۴,۱۳۱	۱,۰۲۳,۲۸۴,۹۰۰	۶۷,۹۸۵,۱۶۴,۸۵۱	(۶۸۸,۰۹,۳۳۳,۳۰۴)
۹۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۶۵,۸۸۲,۷۰۰	۷۳,۵۰۶,۲۵۰	۳۸۶,۸۷۵,۰۰۰	۳۱,۸۴۸,۷۳۶,۰۵۰	.
۹۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۱۱۴,۵۶۴,۱۳۳,۴۵۴
۹۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۳,۸۰۱,۰۳۲	۱,۴۸۴,۸۷۹,۲۳۵,۷۶۰	۱,۱۴۴,۶۹۴,۲۵۱,۹۳۲	۱,۴۱۰,۶۳۵,۳۶۹	۷,۴۲۴,۳۹۶,۶۷۹	۳۳۱,۳۵۰,۰۵۱,۷۸۰	۹۲,۵۰۸,۱۴۰,۸۵۱
۹۹	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۰,۱۵۰,۰۰۰	۴۶۴,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۱۱۹,۹۱۰,۳۹۹	۴۴۱,۲۳۴,۶۲۵	۲,۳۲۲,۲۸۷,۵۰۰	۱۴۹,۵۷۴,۰۶۷,۴۷۶	۴,۸۳۰,۱۹۵,۵۰۸
۱۰۰	مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۶۰۴,۱۹۷	۲,۲۱۳,۹۳۳,۶۱۸,۷۵۰	۱,۲۵۳,۵۵۳,۳۰۲,۵۴۶	۲,۱۰۳,۲۳۶,۹۳۸	۱۱,۰۶۹,۶۶۸,۰۹۴	۹۴۷,۲۰۷,۴۱۱,۱۷۲	۴۴۹,۱۳۷,۰۲۱,۶۸۳
۱۰۱	مخابرات ایران	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۰۶۸,۰۹۰,۳۱۶	۵۱۶,۷۱۹,۲۵۰	۲,۷۱۹,۵۷۵,۰۰۰	۲۱۸,۶۱۰,۶۱۵,۴۳۴	(۶۴,۳۴۵,۹۹۰,۶۴۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱۰۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱,۷۵۶,۵۶۷	۴۹,۲۷۱,۷۰۴,۳۵۰	۲۷,۹۸۵,۶۹۱,۲۵۴	۴۶,۸۰۸,۱۱۹	۲۴۶,۳۵۸,۵۲۲	۲۰,۹۹۲,۸۴۶,۴۵۵	(۸۴,۱۶۰,۶۵۵,۷۹۵)
۱۰۳	معدنی و صنعتی چادرملو	۶۵,۶۳۱,۳۳۷	۶۵۱,۰۶۲,۸۶۳,۰۴۰	۶۴۸,۱۰۹,۵۳۰,۳۶۹	۶۱۸,۵۰۹,۷۲۰	۳,۲۵۵,۳۱۴,۳۱۵	(۹۲۰,۴۹۱,۳۶۴)	۲۴۸,۹۰۳,۵۹۴,۰۰۴
۱۰۴	ملی شیمی کشاورز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۰۰,۴۷۱,۰۱۵	۸۸,۴۷۸,۳۵۰	۴۶۵,۶۷۵,۰۰۰	۵۳,۴۸۰,۳۷۵,۷۳۵	.
۱۰۵	ملی صنایع مس ایران	۱۶۲,۰۰۱,۵۹۴	۱,۲۹۱,۱۵۲,۷۰۴,۱۸۰	۷۹۳,۲۲۵,۱۱۷,۴۵۰	۱,۲۲۶,۵۹۵,۰۶۹	۶,۴۵۵,۷۶۳,۵۲۱	۴۹۰,۲۴۵,۲۲۸,۱۴۰	۱۱۳,۷۴۶,۴۲۴,۰۳۹
۱۰۶	نفت ایرانول	۱۷,۶۲۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۶,۳۳۳,۸۰۸,۰۹۴	۱,۶۳۲,۰۵۲,۵۰۰	۸,۵۸۹,۷۵۰,۰۰۰	۸۳۱,۰۹۴,۳۸۹,۴۰۶	۲۱۳,۶۲۵,۵۷۹,۰۵۴
۱۰۷	نفت تهران	۲,۸۴۷,۶۳۱	۹۰,۱۸۴,۴۷۳,۷۷۰	۴۱,۹۴۰,۴۹۷,۸۳۳	۸۵,۶۷۵,۲۵۰	۴۵۰,۹۲۲,۳۶۹	۴۷,۷۰۷,۲۷۸,۳۱۸	.
۱۰۸	نفت پاسارگاد	۲,۵۰۳,۷۶۲	۷۳,۱۰۹,۸۵۰,۴۰۰	۴۵,۲۰۷,۵۶۵,۱۲۷	۶۹,۴۵۴,۳۵۸	۳۶۵,۵۴۹,۲۵۲	۲۷,۴۶۷,۲۸۱,۶۶۳	(۲۳۳,۴۲۳,۲۲۰)
۱۰۹	نفت سپاهان	۵۶,۲۵۶,۱۳۶	۳۶۴,۵۳۹,۷۶۱,۲۸۰	۱۹۵,۴۲۴,۹۴۱,۲۲۴	۳۴۶,۳۱۲,۷۷۳	۱,۸۲۲,۶۹۸,۸۰۶	۱۶۶,۹۴۵,۸۰۸,۴۷۶	.
۱۱۰	نوردو قطعات فولادی	۹۰۶,۲۷۵	۲۱,۲۷۹,۳۳۷,۰۰۰	۱۵,۴۰۷,۶۵۸,۵۱۵	۲۰,۲۱۵,۳۷۰	۱۰۶,۳۹۶,۶۸۵	۵,۷۴۵,۰۶۶,۴۳۰	.
۱۱۱	نیرو ترانس	۴,۴۵۴,۷۰۷	۲۹,۷۱۲,۸۹۵,۶۹۰	۹,۰۹۹,۹۵۳,۹۸۰	۲۸,۲۲۷,۲۵۱	۱۴۸,۵۶۴,۴۷۸	۲۰,۴۳۶,۱۴۹,۹۸۱	(۲۱,۴۱۶,۳۵۱,۰۸۴)
۱۱۲	واسپاری ملت	۶۶۳,۹۰۳	۵,۱۴۵,۲۴۸,۲۵۰	۱,۸۵۷,۱۰۷,۱۱۴	۴,۸۸۷,۹۸۶	۲۵,۷۲۶,۳۴۱	۳,۲۵۷,۵۲۶,۹۰۹	(۳۵۵,۰۰۳,۰۹۰)
			۴۶,۱۸۹,۴۰۵,۳۸۳,۰۲۹	۳۰,۳۸۳,۵۸۱,۳۵۸,۱۲۷	۴۴,۵۷۱,۱۲۷,۴۹۹	۲۱۸,۶۰۹,۷۵۳,۲۸۸	۱۵,۵۴۲,۶۴۳,۱۴۴,۱۱۰	۴,۵۷۲,۰۵۵,۸۶۲,۶۷۱

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹)
۲	ح . واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۷,۶۶۸,۶۸۳)
			.	.	.	.	.	-۱۷,۴۷۲,۰۶۰,۵۳۲

۱۷-۳ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوقهای سرمایه گذاری :

ردیف	صندوقهای سرمایه گذاری	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱	صندوق سکه طلای مفید	۵,۳۹۹,۲۰۶	.	.	.	.	.	(۴۳۸,۱۲۳,۰۸۷)
			.	.	.	.	.	(۴۳۸,۱۲۳,۰۸۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۷-۴ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰-۳۱۱۱۵	۹۰۰	۵۹۲,۵۰۶,۰۰۰	۵۲۹,۱۶۰,۸۹۰	۱۰۷,۳۹۲	.	۶۳,۲۲۷,۷۱۸	.
۲	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۹۹-۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	.	۱۶,۴۷۱,۲۴۹,۹۵۲
۳	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه-۹۸-۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	۴۲۴,۸۲۳,۵۷۵
۴	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه-۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	۵۳۸,۹۸۰,۸۳۹
۵	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه-۹۹-۲۱۰۲۵	۶۹	۵۸,۲۳۶,۰۰۰	۵۴,۰۳۴,۴۳۸	۱۰,۵۵۵	.	۴,۱۹۱,۰۰۷	.
۶	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه-۹۸-۱۰۴۰۶	.	.	.	.	.	.	۸,۴۰۲,۶۳۴,۹۸۷
۷	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه-۹۸-۱۰۵۱۲	.	.	.	.	.	.	۱۴,۷۷۷,۲۸۷,۳۱۲
۸	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه-۹۹-۱۰۳۲۳	.	.	.	.	.	.	۹,۳۶۰,۰۶۳,۸۲۶
۹	اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۹۹-۱۰۶۲۱	.	.	.	.	.	.	۲,۰۷۲,۸۰۹,۱۹۵
۱۰	اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۹۸-۲۰۸۰۶	۵۶,۴۰۰	۵۰,۰۱۴,۳۹۲,۰۰۰	۵۰,۰۲۶,۲۷۷,۶۱۵	۹,۰۶۵,۱۰۹	.	(۲۰,۹۵۰,۷۲۴)	.
۱۱	اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۹۹-۱۱۰۱۹	.	.	.	.	.	.	۲,۲۱۸,۱۳۱,۷۶۹
۱۲	اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۹۹-۱۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	۵,۲۷۱,۹۳۷,۸۹۱
۱۳	اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲	۴۸	۳۵,۴۰۴,۸۰۰	۳۱,۱۵۲,۵۷۰	۶,۴۱۷	.	۴,۲۴۵,۸۱۳	.
۱۴	اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۹۹-۲۰۷۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۹۲,۳۲۱,۱۵۵	۱۶,۴۰۰,۰۴۴	.	۱۷۴,۲۷۸,۸۰۱	.
۱۵	صکوک اجاره مخبرات-۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	.	۳۳۲,۰۶۶,۹۲۴
۱۶	گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵	۳۴۴,۷۴۲	۳۱۵,۴۵۰,۹۹۵,۹۷۰	۳۱۰,۲۸۷,۲۳۹,۱۷۳	۵۷,۱۷۵,۴۹۳	.	۵,۱۰۶,۵۸۱,۳۰۴	.
۱۷	گام بانک صادرات ایران-۲۰۷	۱۳۱,۴۵۵	۱۱۵,۱۸۸,۱۰۱,۰۲۵	۱۰۴,۸۵۷,۶۴۵,۶۹۳	۲۰,۸۷۷,۸۴۳	.	۱۰,۳۰۹,۵۷۷,۴۸۹	.
۱۸	گواهی اعتبارمولد رفاه-۲۰۸	۴۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۴۳,۶۳۰,۹۳۲	۶۱,۹۸۳,۱۵۰	.	۶,۴۷۰,۳۸۵,۹۱۸	.
۱۹	گواهی اعتبارمولد صنعت-۲۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۹۱,۸۸۱,۲۳۶	۳۰,۴۶۱,۹۶۳	.	۳,۱۴۳,۶۵۶,۸۰۲	.
۲۰	مراجعه عام دولت-۱۰۴-ش.خ-۲۰۳۰۳	۲۳۸,۲۵۴	۲۳۵,۰۷۵,۶۹۱,۶۴۰	۲۳۴,۱۱۳,۶۰۱,۹۱۸	۴۲,۶۰۷,۴۶۹	.	۹۱۹,۴۸۲,۲۵۳	.
۲۱	مراجعه عام دولت-۳-ش.خ-۱۰۳	.	.	.	.	.	.	۱۴,۱۳۴,۸۱۹,۹۶۹
۲۲	مراجعه عام دولت-۳-ش.خ-۱۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۵,۸۸۵,۸۳۷,۵۰۰
۲۳	مراجعه عام دولت-۳-ش.خ-۲۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۶۰۷,۷۹۹,۱۸۷	۵۱,۰۳۵,۲۸۸	.	(۸۴,۸۳۴,۴۷۵)	.
۲۴	مراجعه عام دولت-۴-ش.خ-۱۰۷	.	.	.	.	.	.	۷۴۰,۰۰۴,۹۱۵
۲۵	مراجعه عام دولت-۴-ش.خ-۲۰۶	۱۰۲,۶۶۰	۱۰۰,۰۱۶,۵۰۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۹۹۶,۶۲۶	۱۸,۱۲۷,۹۹۲	.	(۱۷,۶۱۹,۶۱۸)	.
۲۶	مراجعه عام دولت-۸۶-ش.خ-۲۰۴	۴۵,۷۰۰	۴۴,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۲۴,۸۲۱,۰۸۰	۸,۱۱۷,۴۶۳	.	۱,۵۵۳,۰۶۱,۴۵۸	۳,۱۱۰,۷۹۶,۰۵۶
۲۷	مراجعه عام دولتی-۶۴-ش.خ-۱۱۱	.	.	.	.	.	.	۴۹,۹۹۰,۹۳۸
۲۸	منفعت دولت-۵-ش.خاص کاردان-۱۰۸	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۱۲۴,۹۷۷)
۲۹	منفعت دولت-۵-ش.خاص کاریز-۱۰۸	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۸۶,۰۳۵)
			۱,۷۴۳,۳۱۶,۸۲۳,۴۳۵	۱,۷۱۵,۳۷۵,۵۶۲,۵۱۳	۳۱۵,۹۷۶,۱۷۸	.	۲۷,۶۲۵,۲۹۳,۷۴۶	۹۳,۷۷۱,۸۲۳,۶۳۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	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					
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۹۲,۲۳۴,۲۸۰	.	۵۰,۱۹۲,۲۳۴,۲۸۰	۲۷۰	۱۸۵,۸۹۷,۱۶۴	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس	۱	
.	۱۲,۸۸۲,۶۴۹,۶۰۰	.	۱۲,۸۸۲,۶۴۹,۶۰۰	۸۰۰	۱۶,۰۳۳,۳۱۲	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲	
۲۰,۹۸۸,۱۴۹,۶۰۰	۲۲,۱۷۶,۸۰۸,۴۰۰	.	۲۲,۱۷۶,۸۰۸,۴۰۰	۴۰۰	۵۵,۴۴۲,۰۲۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بیمه اتکایی امین	۳	
۳۸۱,۴۸۸,۱۶۰	۱,۲۰۶,۱۷۵,۸۰۰	.	۱,۲۰۶,۱۷۵,۸۰۰	۲,۱۵۰	۵۶۱,۰۱۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنعتی دوده فام	۴	
۶,۳۴۳,۶۷۰,۸۸۰	۶,۳۲۵,۵۹۵,۱۰۰	.	۶,۳۲۵,۵۹۵,۱۰۰	۵۴۰	۱۱,۷۱۴,۰۶۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کویر تایر	۵	
۸۵۰۵,۷۸۵,۰۱۰	.	.	.	.	.	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶	
۱۴,۰۰۴,۲۵۵,۲۰۵	۱,۸۱۳,۷۱۶,۴۲۰	.	۱,۸۱۳,۷۱۶,۴۲۰	۲۰	۹۱,۲۳۵,۸۲۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۷	
.	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸	
۷۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰	.	۴,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۴۶,۴۲۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک تجارت	۹	
۸۳۱,۶۳۳,۶۹۸	۲۰,۶۲۲,۴۸۸	.	۲۰,۶۲۲,۴۸۸	۲	۱۰,۳۱۱,۲۴۴	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک صادرات ایران	۱۰	
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	بانک کارآفرین	۱۱	
.	۱,۷۹۷,۵۲۱,۸۴۸	.	۱,۷۹۷,۵۲۱,۸۴۸	۲۹	۶۱,۹۸۳,۵۱۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک سینا	۱۲	
.	۱,۰۳۷,۲۷۷,۶۲۱	.	۱,۰۳۷,۲۷۷,۶۲۱	۶۳	۱۶,۴۷۱,۸۶۷	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک اقتصادنوین	۱۳	
۱۵,۴۰۰,۰۰۴,۵۶۴	۲۸,۴۵۵,۱۷۳,۱۰۰	.	۲۸,۴۵۵,۱۷۳,۱۰۰	۱,۳۵۰	۲۱۰,۷۷۹,۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس	۱۴	
۴۲,۲۷۵,۹۴۲,۲۷۵	۴۴,۹۶۱,۱۶۳,۶۵۰	.	۴۴,۹۶۱,۱۶۳,۶۵۰	۵,۸۵۰	۷,۶۸۵,۶۶۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز	۱۵	
۸۰,۴۱۸,۲۵۲,۶۹۰	۱۰۸۰,۵۹۹,۹۵۹,۶۵۰	.	۱۰۸۰,۵۹۹,۹۵۹,۶۵۰	۱,۸۵۰	۵۸,۴۱۰,۷۸۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت شیراز	۱۶	
.	۴,۴۹۸,۲۷۹,۲۸۰	.	۴,۴۹۸,۲۷۹,۲۸۰	۲۳۰	۱۹,۵۵۷,۷۳۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت تهران	۱۷	
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	۱۸	
۱۷,۲۷۵,۹۴۲,۲۷۰	۲۹,۸۳۰,۸۶۸,۷۵۰	.	۲۹,۸۳۰,۸۶۸,۷۵۰	۱,۲۵۰	۲۳,۸۶۴,۶۹۵	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگوین	۱۹	
۹,۳۳۲,۲۵۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی جم	۲۰	
۲۰,۲۱۹,۲۹۵,۴۰۰	۷,۵۰۴,۳۸۰,۰۰۰	.	۷,۵۰۴,۳۸۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۸۷۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی خارک	۲۱	
۶۹,۱۵۴,۷۲۱,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس	۲۲	
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	۲۳	
۸۵۰,۳۱۰,۰۵۸,۰۰	۴۵,۵۷۲,۴۰۸,۰۰۰	.	۴۵,۵۷۲,۴۰۸,۰۰۰	۱۴۰,۰۰	۳,۲۵۵,۱۷۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی نوری	۲۴	
.	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی امیرکبیر	۲۵	
۱۲,۴۴۵,۴۸۲,۳۶۰	۳۹,۵۴۲,۸۸۲,۷۵۰	.	۳۹,۵۴۲,۸۸۲,۷۵۰	۳,۷۵۰	۱۰,۵۴۴,۷۶۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مجمع پتروشیمی شیراز	۲۶	
۱۹۰,۹۰۶,۸۲۷,۴۹۰	۳۳,۲۸۹,۵۶۲,۱۹۰	.	۳۳,۲۸۹,۵۶۲,۱۹۰	۳,۹۱۰	۸,۷۶۹,۷۰۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پخش هجرت	۲۷	
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	۲۸	
۷۷,۹۴۴,۲۱۳,۵۲۱	.	.	.	.	.	-	-	پلیمر آریا ساسول	۲۹	
۲,۲۱۹,۱۱۲,۴۸۵	۷,۹۴۷,۱۳۹,۸۵۰	.	۷,۹۴۷,۱۳۹,۸۵۰	۶۵۰	۱۲,۲۲۶,۳۶۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تامین سرمایه نوین	۳۰	
۱۶,۹۱۹,۱۷۶,۰۰۰	۱۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خدمات دریایی تانیدواتر خاورمیانه	۳۱	
۶,۴۳۱,۳۲۰,۸۲۲	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تراکتور سازی ایران	۳۲	
۲۴,۷۶۸,۱۲۱۴۸۰۰	۲۲,۷۳۹,۱۵۶,۵۶۹	.	۲۲,۷۳۹,۱۵۶,۵۶۹	۴۰۰	۵۶۸۴۷,۸۹۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۳۳	
۱۶,۹۶۹,۰۴۰	.	.	.	.	.	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۳۴	
۳,۱۱۳,۴۱۸,۰۰۰	۳,۲۳۰,۱۴۷,۰۰۰	.	۳,۲۳۰,۱۴۷,۰۰۰	۴۵۰	۷,۱۷۸,۰۶۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۳۵	
.	۲۱,۶۳۷,۰۰۰	.	۲۱,۶۳۷,۰۰۰	۲۰۰	۱۰۸,۱۸۵	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فرآورده های نسوزآذر	۳۶	
.	۱,۶۷۳,۰۰۲۸۰۰	.	۱,۶۷۳,۰۰۲۸۰۰	۷۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فروسلیس ایران	۳۷	
۲۲,۸۴۵,۴۲۱,۴۰۰	۲۲,۸۳۲,۲۲۴,۰۰۰	.	۲۲,۸۳۲,۲۲۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۰,۹۴۴,۱۰۸	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	داروسازی کاسپین تامین	۳۸	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۳۹	
۳۷۷,۶۳۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	رایان هم افزا	۴۰	
۲۷,۹۶۹,۹۰۵,۱۵۲	۲۲,۸۳۱,۰۵۴,۰۰۰	.	۲۲,۸۳۱,۰۵۴,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۵۲۸,۲۱۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سپنتا	۴۱	
۱,۹۰۱,۰۶۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سپید ماکیان	۴۲	
۱۲۰,۵۴۱,۱۱۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۵,۱۴۹,۷۰۰	.	۱۴,۵۶۵,۱۴۹,۷۰۰	۱۵۰	۹۷,۱۰۰,۹۹۸	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۴۳	
۴,۷۴۷,۶۵۷,۰۰۰	۱۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۷,۸۴۸,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۴	
.	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۴۵	
.	۱۹,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۹,۱۰۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	س.ص.بازتنستکی کارکنان بانکها	۴۶	
۳,۵۵۰,۲۶۴,۵۷۰	۱۴,۸۷۱,۷۷۲,۳۲۰	.	۱۴,۸۷۱,۷۷۲,۳۲۰	۶,۱۳۰	۲,۴۲۶,۰۶۴	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان ارومیه	۴۷	
۱,۶۰۴,۳۳۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سیمان غرب	۴۸	
۱۱,۷۶۷,۰۰۷,۲۰۰	۲۲,۴۱۰,۵۶۵,۱۰۰	.	۲۲,۴۱۰,۵۶۵,۱۰۰	۳,۸۵۰	۵,۸۲۰,۹۲۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان هگمتان	۴۹	
.	۲۹,۸۳۱,۵۴۶,۵۳۳	۳,۵۱۴,۴۰۱,۳۸۷	۳۳,۳۴۵,۹۴۸,۰۴۰	۲,۸۴۰	۱۱,۲۴۱,۵۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سیمان مازندران	۵۰	
.	۱۵,۴۴۸,۲۰۹,۱۱۵	۳۳۸,۵۹۰,۸۸۵	۱۵,۷۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۰	۶,۴۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سیمان کرمان	۵۱	
.	۲,۱۷۶,۴۷۷,۷۷۶	.	۲,۱۷۶,۴۷۷,۷۷۶	۳,۴۵۶	۶۴۹,۸۳۶	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان خوزستان	۵۲	
۲,۷۲۹,۵۸۴,۰۰۰	۵,۹۸۷,۲۳۵,۹۵۰	.	۵,۹۸۷,۲۳۵,۹۵۰	۵۹۰	۱۰,۱۴۸,۷۰۵	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ارتباطات سیار ایران	۵۳	
۱۰۰,۸۹۶,۳۵۰,۹۹۳	۵۵,۰۲۴,۳۶۸,۸۰۰	.	۵۵,۰۲۴,۳۶۸,۸۰۰	۱,۲۰۰	۴۵,۶۶۱,۹۷۴	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۴	
.	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی ارومیه	۵۵	
۲,۶۳۰,۰۲۵,۷۵۰	۱,۸۹۹,۱۰۹,۳۴۰	.	۱,۸۹۹,۱۰۹,۳۴۰	۱,۲۲۰	۱,۵۵۶,۶۴۷	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرکت کی بی سی	۵۶	
۱۳۰,۶۲۰,۰۰۰	۳۲,۳۱۶,۴۵۰	.	۶۲,۳۱۶,۴۵۰	۳۵۰	۱۷۸۰,۴۷	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۵۷	
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۸,۳۶۶,۳۰۰	.	۷,۴۴۸,۳۶۶,۳۰۰	۵,۷۰۰	۱,۲۵۹,۳۵۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۸	
۱۵۰,۱۹۶۲۰,۰۰۰	۹۷,۴۲۸,۶۹۵,۰۰۰	.	۹۷,۴۲۸,۶۹۵,۰۰۰	۴,۳۵۰	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس	۵۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰											
ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال				
۶۰	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۴,۲۲۳,۸۰۰	۱,۳۰۰	۵۷,۴۹۰,۹۴۰,۰۰۰	.	۵۷,۴۹۰,۹۴۰,۰۰۰	۹۲,۱۸۷,۸۵۵,۰۰۰				
۶۱	فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۷۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۷۸,۶۳۵,۲۰۰				
۶۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۶,۱۳۳,۳۹۵	۶۴۰	۱۶,۷۲۵,۳۷۲,۸۰۰	.	۱۶,۷۲۵,۳۷۲,۸۰۰	۱۱,۱۷۹,۸۱۴,۱۱۸				
۶۳	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۵۰۶,۵۵۳	۳,۸۴۰	۵,۷۸۵,۱۶۳,۵۲۰	.	۵,۷۸۵,۱۶۳,۵۲۰	۲,۶۸۳,۱۷۰,۸۹۳				
۶۴	لیزینگ کارآفرین	-	-	.	.	.	.	.	۳۳۰,۹۲۱,۰۳۰				
۶۵	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵۱,۲۰۳,۷۱۵	۶,۵۰۰	۳۳۲,۸۱۴,۱۴۷,۵۰۰	.	۳۳۲,۸۱۴,۱۴۷,۵۰۰	۱۱۵,۷۰۷,۸۹۳,۴۰۰				
۶۶	مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳۷,۷۰۶,۹۸۷	۷۹	۲,۹۷۸,۸۵۱,۹۷۳	.	۲,۹۷۸,۸۵۱,۹۷۳	۷,۸۹۹,۹۹۸,۷۰۰				
۶۷	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	.	.	.	.	.	۵۰,۱۳۱,۱۷۶,۶۰۰				
۶۸	معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۵۲,۹۹۱,۴۹۰	۱,۵۹۰	۸۴,۲۵۶,۴۶۹,۱۰۰	.	۸۴,۲۵۶,۴۶۹,۱۰۰	۴۴,۳۸۴,۵۹۹,۲۰۰				
۶۹	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۸۰,۱۰۱,۰۶۳	۷۰۰	۵۶,۰۷۰,۷۴۴,۱۰۰	.	۵۶,۰۷۰,۷۴۴,۱۰۰	۹,۳۲۲,۱۰۴,۰۸۰				
۷۰	نفت ایرانول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۷,۷۰۰,۷۰۵	۷,۶۵۰	۱۳۵,۴۱۰,۳۹۳,۲۵۰	.	۱۳۵,۴۱۰,۳۹۳,۲۵۰	۹۰,۶۶۵,۳۰۰,۰۰۰				
۷۱	نفت پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.				
۷۲	نیروترانس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۲	۶۷,۰۹۵,۶۰۱	۹۱	۶,۱۰۵,۶۹۹,۶۹۱	.	۶,۱۰۵,۶۹۹,۶۹۱	۵۰,۹۵۱,۸۲۵,۵۰۰				
۷۳	واسپاری ملت	-	-	.	.	.	.	.	۶۶۳,۹۰۳,۳۷۲				
۷۴	سیمان ساوه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۱,۷۵۰,۹۴۵	۷,۵۵۴	۱۳,۲۲۶,۶۳۸,۵۳۰	.	۱۳,۲۲۶,۶۳۸,۵۳۰	.				
۷۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۶۷,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰	.	۶۷,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۱۶۶,۳۴۹,۲۳۰				
۷۶	پتروشیمی ارومیه	-	-	.	.	.	.	.	۹۷,۲۴۷				
۷۷	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۰۹,۱۲۶,۴۳۰	۸۰۰	۸۷,۳۰۱,۱۴۴,۰۰۰	.	۸۷,۳۰۱,۱۴۴,۰۰۰	۵۲۰,۲۴,۱۲۹,۱۰۷				
۷۸	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۰,۵۹۶,۲۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۵,۴۳۰,۸۸۰,۰۰۰	.	۱۴۵,۴۳۰,۸۸۰,۰۰۰	۸۱,۳۲۸,۱۳۰,۰۰۰				
۷۹	سرمایه گذاری غدیر	-	-	.	.	.	.	.	۹۸,۳۱۷,۳۴۸,۹۵				
۸۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۱۰/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۴۰,۳۹۷,۰۳۵	۱۳۵	۵۴,۵۳۶,۸۹۹,۷۲۵	.	۵۴,۵۳۶,۸۹۹,۷۲۵	۲۸,۹۹۴,۶۲۵,۰۰۰				
۸۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۴۶,۰۲۱,۶۲۱	۱,۰۳۰	۴۷,۴۰۲,۲۶۹,۶۳۰	.	۴۷,۴۰۲,۲۶۹,۶۳۰	.				
۸۲	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹,۸۱۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۲,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰	.				
۸۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۶۰,۷۴۹,۶۲۲	۱,۷۰۰	۲۷۳,۲۷۴,۳۵۷,۴۰۰	.	۲۷۳,۲۷۴,۳۵۷,۴۰۰	۵۸,۴۵۹,۸۴۸,۸۰۰				
۸۴	کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.				
۸۵	پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۰,۲۷۳,۲۸۱	۲۳,۵۰۰	۲۴۱,۴۲۲,۱۰۳,۵۰۰	.	۲۴۱,۴۲۲,۱۰۳,۵۰۰	۱۱۸,۱۹۳,۹۱۷,۵۰۰				
۸۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۳۳,۳۰۱,۰۳۲	۵,۱۰۰	۱۶۹,۸۳۵,۲۶۳,۲۰۰	.	۱۶۹,۸۳۵,۲۶۳,۲۰۰	۲۱,۴۰۷,۶۰۰,۷۴۴				
۸۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۰/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۴,۸۷۰,۲۲۸	۵۰۰	۱۲,۴۳۵,۱۱۴,۰۰۰	.	۱۲,۴۳۵,۱۱۴,۰۰۰	۲۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰				
۸۸	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	.	.	.	.	.	۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰				
۸۹	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰				
۹۰	حفاری شمال	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۷۱,۴۳۱,۶۰۶	۱۹۰	۱۳,۵۷۲,۰۰۵,۱۴۰	.	۱۳,۵۷۲,۰۰۵,۱۴۰	۲۴,۴۴۱,۰۶۲,۱۰۰				
۹۱	سخت آزند	-	-	.	.	.	.	.	۱۹,۹۳۴,۱۵۰				
۹۲	حمل و نقل گهرتایر سیرجان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۲۳,۶۴۰,۰۰۰	۸۰	۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰	.				
						۳,۰۱۲,۴۵۲,۵۰۳,۹۸۱	۳,۸۵۲,۹۹۲,۳۷۲	۳,۰۰۸,۵۹۹,۵۱۱,۷۰۹	۲۰,۴۰۰,۶۰۰,۰۷۹,۱۷۱				

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۹- 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:

سود اوراق مشارکت	سود سپرده بانکی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱۹-۱	۱۹-۲		ریال	ریال
۲۲۲,۲۹۷,۸۸۶,۲۱۰	۱۰,۴۵۷,۶۲۷,۶۰۹		۲۲۴,۸۰۰,۸۲۰,۴۱۵	۴۳,۷۴۳,۶۶۵,۰۵۷
			۲۳۲,۷۵۵,۵۱۳,۸۱۹	۲۶۸,۵۴۴,۴۸۵,۴۷۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۷,۵۳۹,۳۸۳,۵۶۳	۴,۳۹۹,۵۱۷,۴۰۱	۰
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲۲,۷۴۱,۶۰۲,۹۶۷	۸۷,۸۱۸,۳۸۰,۵۱۹	۰
۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۱,۹۶۸,۳۰۳,۹۵۲	۶,۵۲۴,۰۶۵,۴۵۰	۰
۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵,۴۸۵,۸۴۴,۳۴۹	۳,۰۰۵,۸۳۶,۰۴۳	۰
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹,۵۱۶,۵۷۵,۰۵۱	۰	۰
۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۲,۴۳۲,۰۸۹,۷۰۷	۱۵,۹۶۹,۵۸۲,۲۴۴	۰
۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۱,۰۶۹,۳۲۱,۳۱۹	۱۵,۹۶۶,۷۳۹,۷۷۵	۰
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴۱,۲۸۹,۶۴۸,۹۳۵	۳۶,۱۶۲,۸۹۷,۰۳۳	۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۸,۹۷۲,۱۷۰,۶۹۶	۳۱,۷۵۳,۸۶۶,۵۲۲	۰
۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸,۲۰۶,۰۸۴,۸۸۶	۰	۰
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱,۴۶۴,۶۸۴,۸۱۲	۷,۲۰۴,۹۰۰,۲۵۹	۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۸۲۷,۶۳۱,۹۷۶	۰	۰
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۵۹۴,۸۴۷,۹۷۸	۱,۸۱۷,۹۹۰,۲۳۹	۰
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵,۱۸۹,۶۸۵,۹۵۹	۳,۸۴۳,۱۴۲,۲۶۰	۰
۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	۲۶۳,۹۱۲,۶۷۰	۰
				۲۲۲,۲۹۷,۸۸۶,۲۱۰	۲۲۴,۸۰۰,۸۲۰,۴۱۵	۰

۱۹-۲- سود سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۸	۴,۵۱۳,۴۱۲,۰۵۲	۳۹,۸۹۰,۲۵۱,۸۴۶	۰
۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۸	۵,۳۱۱,۳۰۴,۴۸۰	۱۳,۸۵۳,۴۱۳,۲۱۱	۰
۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۸	۷۳۳,۰۱۱,۰۷۷	۰	۰
			۱۰,۴۵۷,۶۲۷,۶۰۹	۴۳,۷۴۳,۶۶۵,۰۵۷	۰
			۱۰,۴۵۷,۶۲۷,۶۰۹	۴۳,۷۴۳,۶۶۵,۰۵۷	۰

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴

سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۷۰۷-۸۱۰۰-۸۱۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰۰-۷۴۶۸۸-۷۰۷

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۴,۷۰۵,۹۰۰,۴۸۳	۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳
۱۸,۱۹۰,۴۳۷	۰
۴,۷۲۴,۰۹۰,۹۲۰	۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳

درآمد تنزیل سود سهام

درآمد تنزیل سود بانک

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۴۴۱,۳۹۴,۳۸۸,۰۱۹	۸۴۱,۰۷۷,۸۳۱,۶۷۵
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۲,۳۲۱,۳۸۸,۰۱۹	۸۴۳,۴۲۲,۸۳۱,۶۷۵

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۱۲,۴۴۴,۴۴۶,۶۵۴	۰
۱,۸۴۰,۷۲۱,۵۵۹	۹,۷۷۲,۲۱۸,۲۲۹
۱,۳۷۴,۵۹۷,۳۵۰	۳,۹۰۰,۴۰۷,۷۱۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱,۳۳۸,۰۷۱	۴۲۵,۳۸۴,۷۱۹
۱۵,۷۵۱,۱۰۳,۶۳۴	۱۴,۲۱۸,۰۱۰,۶۵۹

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۸۵۳,۲۸۴,۸۸۴,۲۰۶	۱۴,۱۰۰,۳۰۵,۵۱۵,۵۱۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹,۰۱۴,۵۸۶,۶۸۴,۸۲۱)	(۱۷,۱۹۵,۷۴۳,۶۶۱,۴۲۱)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۶۱,۳۰۱,۸۰۰,۶۱۵)	(۳,۰۹۵,۴۳۸,۱۴۵,۹۰۲)	

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۲.۵۱٪
		سهام عادی	۱۰,۰۹۵,۵۶۶	۲۵.۵۷٪
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۳۰۰,۰۰۰	۰.۷۶٪
		سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۷,۹۵۷	۰.۰۲٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۳۲۷	۰.۰۱٪
حسین قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۴۲۲	۰.۰۱٪
جمع				۲۸.۹۱٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۳۶,۷۶۵,۸۶۰,۲۱۷,۱۰۰	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۸۴۱,۰۷۷,۸۳۱,۶۷۵	(۵۷۵,۹۰۷,۲۸۵,۹۴۳)
فراز مشاور دپلمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۲۵۱,۵۷۴)

۲۷- 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.