

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر 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 سرمایه گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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

۱۰-۳۲

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 ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حجت اله نصرتیان ثابت

شرکت سبد گردان مفید

مدیر صندوق

ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق

سیدگردان مفید



تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۱

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸ www.pishrofund.com

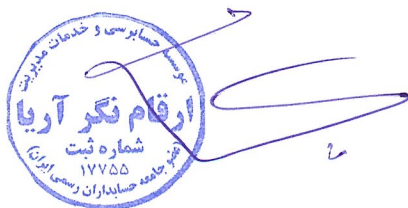
صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۶,۳۴۴,۰۹۳,۹۹۴,۰۴۷	۴۵,۹۲۶,۲۲۴,۵۰۲,۲۰۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲,۴۶۱,۸۱۷,۶۷۴,۳۶۴	۱,۷۸۱,۲۷۰,۲۴۱,۹۰۵
حسابهای دریافتنی	۷	۲,۰۲۰,۲۰۶,۹۶۰,۷۸۶	۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰
سایر داراییها	۸	۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲	۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰
موجودی نقد	۹	۲۹۶,۴۵۳,۰۹۳,۰۲۰	۱,۵۸۲,۴۷۷,۵۹۸,۸۴۴
جاری کارگزاران	۱۰	۲۱,۰۶۶,۰۴۲,۱۰۷	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲
جمع داراییها		۴۱,۱۴۵,۴۳۷,۰۱۱,۰۷۶	۴۹,۳۹۷,۱۹۵,۴۸۳,۸۸۹
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۷۱۰,۹۹۸,۲۶۰,۳۳۷	۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۴,۹۴۷,۱۸۶,۷۱۹	۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۲۳,۷۵۴,۹۰۶,۱۴۰	۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴
جمع بدهیها		۷۴۹,۷۰۰,۳۵۳,۱۹۶	۳,۰۸۴,۸۲۲,۶۲۹,۳۰۴
خالص داراییها	۱۴	۴۰,۳۹۵,۷۳۶,۶۵۷,۸۸۰	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۰,۲۵۹,۷۸۴	۳۹,۴۸۸,۰۷۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۰۳,۳۷۷	۱,۱۷۲,۸۱۹

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



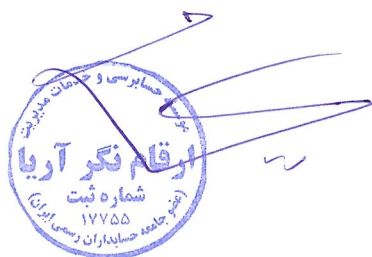
(Handwritten signature in blue ink)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۱۸۹,۸۸۹,۸۹۲,۷۵۳)	(۹۱,۲۳۷,۳۰۷,۲۱۲)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲,۵۲۹,۱۷۵,۰۴۱,۴۲۲)	(۹,۴۳۴,۱۵۱,۱۸۷,۲۶۲)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۵۴۹,۶۲۵,۷۰۹,۹۸۰	۲,۶۰۶,۰۹۶,۷۵۳,۶۸۲	۱۷	سود سهام
۷۲,۶۱۴,۷۵۹,۰۵۴	۱۶,۶۳۸,۶۵۷,۷۲۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶,۹۹۸,۵۴۴,۶۸۳	۲,۱۶۱,۸۴۹,۳۶۲	۱۹	سایر درآمدها
(۱,۰۶۹,۸۲۵,۹۲۰,۴۵۸)	(۶,۹۰۰,۴۹۱,۲۳۳,۷۰۹)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۰۸,۹۹۱,۵۵۷,۰۹۸)	(۱۲۸,۳۹۷,۳۶۶,۸۶۲)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۷۳۹,۲۰۷,۰۶۲)	(۶,۷۶۹,۲۸۹,۴۹۶)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۱۰,۷۳۰,۷۶۴,۱۶۰)	(۱۳۵,۱۶۶,۶۵۶,۳۵۸)		جمع هزینه‌ها
(۱,۱۸۰,۵۵۶,۶۸۴,۶۱۸)	(۷,۰۳۵,۶۵۷,۸۹۰,۰۶۷)		سود (زیان) خالص



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴	۴۴,۵۹۵,۶۷۶	۴۶,۳۱۵,۵۲۲,۵۵۴,۷۶۱	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	*
۱۳,۰۳۵,۳۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۵۳۴	۵۸,۸۹۴,۶۹۰,۰۰۰	۵,۸۸۹,۴۶۹	
(۳۹,۴۴۷,۰۷۰,۰۰۰)	(۳,۹۴۴,۷۰۷)	(۵۱,۱۷۷,۶۲۰,۰۰۰)	(۵,۱۱۷,۷۶۲)	
(۱,۱۸۰,۵۵۶,۶۸۴,۶۱۸)	.	(۷,۰۳۵,۶۵۷,۸۹۰,۰۶۷)	.	
(۱,۸۶۲,۷۳۳,۷۸۱,۸۵۳)	.	۱,۱۰۸,۱۵۴,۹۲۳,۱۸۶	.	
۲۸,۵۲۵,۸۹۳,۴۸۶,۶۴۳	۴۱,۹۵۴,۵۰۳	۴۰,۳۹۵,۷۳۶,۶۵۷,۸۸۰	۴۰,۲۵۹,۷۸۴	۲۲
				خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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

* تغییر خالص دارایی اول دوره مربوط به سند اصلاحی ۱۷۰۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ می باشد.



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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 ۵۵ 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

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 ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

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

۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۳- 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.

۱-۲-۳- 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.

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه پذیر 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی :

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

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه	
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمیگردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- با توجه به وجود هزینههای صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمیگردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد.	
	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 می باشد. **
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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت 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 از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود، و در پایان هر سال مالی تسویه می‌گردد.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴- وضعیت مالیاتی

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۶/۹۷٪	۸,۳۸۲,۳۵۳,۹۷۳,۴۰۸	۳,۳۳۲,۱۶۸,۴۷۱,۶۹۱	۱۷/۲۴٪	۷,۰۹۵,۲۶۷,۱۷۱,۷۸۷	۳,۲۹۴,۷۰۷,۰۳۰,۳۷۲
۱۶/۸۷٪	۸,۳۳۱,۹۸۰,۹۸۹,۷۱۷	۳,۴۳۴,۸۱۵,۰۱۱,۹۹۵	۱۵/۲۱٪	۶,۲۵۸,۱۳۲,۸۱۵,۴۷۳	۴,۲۹۶,۰۷۲,۹۲۴,۲۸۸
۹/۵۷٪	۴,۷۲۶,۹۱۸,۴۱۹,۹۸۰	۲,۲۰۱,۲۵۶,۰۰۵,۱۳۷	۹/۲۴٪	۳,۸۰۱,۸۳۹,۸۰۴,۵۲۰	۲,۷۹۳,۷۶۶,۳۰۵,۷۱۳
۱۳/۲۸٪	۶,۵۶۱,۳۶۷,۴۳۷,۵۲۴	۳,۰۹۷,۷۶۴,۴۱۶,۰۰۶	۱۱/۳۲٪	۴,۶۵۹,۱۴۳,۷۱۹,۳۱۵	۳,۲۹۱,۵۰۵,۶۱۱,۳۱۳
۹/۰۷٪	۴,۴۷۸,۴۳۳,۸۳۲,۲۰۰	۲,۵۹۰,۴۷۲,۰۴۷,۰۵۸	۹/۰۰٪	۳,۷۰۳,۹۳۱,۲۷۹,۱۱۳	۲,۶۱۵,۸۱۶,۰۶۰,۹۴۲
۵/۷۵٪	۲,۸۴۱,۳۶۵,۶۸۹,۴۷۲	۸۰۹,۷۴۱,۷۲۱,۲۶۱	۴/۶۸٪	۱,۹۲۳,۸۸۷,۱۶۷,۷۷۴	۹۰۲,۰۶۶,۹۱۴,۰۳۳
۲/۴۷٪	۱,۲۱۸,۵۱۰,۶۹۵,۳۱۹	۵۷۶,۶۹۹,۷۴۵,۲۹۷	-/۰۰٪	.	.
۲/۹۶٪	۱,۴۶۲,۸۴۵,۹۹۹,۹۹۹	۵۶۰,۹۳۰,۴۳۷,۰۷۲	۲/۶۸٪	۱,۱۰۲,۲۱۹,۱۱۱,۶۵۷	۴۳۵,۹۶۲,۹۰۱,۸۱۸
۲/۳۸٪	۱,۱۷۳,۵۳۳,۵۸۴,۴۷۹	۶۳۱,۱۲۹,۸۲۴,۸۱۵	۲/۱۴٪	۸۸۲,۲۰۰,۹۹۱,۳۰۴	۵۶۸,۲۵۰,۱۲۰,۳۸۲
۳/۳۸٪	۱,۶۶۷,۴۹۸,۳۳۳,۵۸۳	۷۵۹,۸۲۷,۸۸۵,۲۵۲	۳/۷۳٪	۱,۵۳۴,۱۲۸,۸۵۷,۴۸۵	۷۳۷,۶۴۸,۴۸۵,۹۵۲
۱/۰۷٪	۵۰۶,۳۱۲,۹۹۲,۲۹۹	۵۰۱,۱۰۹,۸۴۰,۵۶۲	-/۹۱٪	۳۷۲,۲۷۳,۰۸۵,۰۵۸	۴۶۳,۸۸۴,۶۲۴,۸۴۳
۱/۲۳٪	۶۰۷,۰۲۷,۰۱۳,۵۱۳	۳۳۱,۶۶۸,۰۳۰,۰۸۷	۱/۲۷٪	۵۲۱,۱۳۷,۷۵۲,۴۶۱	۳۳۸,۴۱۰,۰۴۷,۲۷۳
۱/۲۸٪	۶۳۲,۳۷۷,۴۶۶,۲۶۸	۵۰۹,۹۷۸,۵۳۲,۱۷۹	-/۸۷٪	۳۵۶,۶۱۶,۰۱۰,۰۶۳	۴۱۲,۱۵۸,۶۵۲,۵۷۰
-/۲۸٪	۱۳۸,۰۰۶,۵۹۱,۸۸۶	۸۶,۱۳۱,۷۴۳,۱۴۳	-/۲۵٪	۱۰۱,۸۰۶,۴۸۵,۲۲۵	۹۰,۰۰۵,۳۳۲,۴۵۹
۵/۰۷٪	۲,۵۰۳,۵۲۰,۶۰۷,۶۲۶	۱,۰۱۶,۷۹۰,۴۷۹,۹۵۶	۵/۶۹٪	۲,۳۳۹,۷۲۶,۳۴۶,۵۳۵	۹۷۰,۵۵۳,۶۳۹,۶۸۴
-/۲۶٪	۱۲۶,۸۶۳,۲۰۷,۱۶۰	۴۹,۷۷۹,۲۵۵,۳۱۰	-/۲۴٪	۹۹,۱۸۷,۰۸۷,۴۴۱	۴۹,۷۷۹,۲۵۵,۳۱۰
-/۰۶٪	۲۹,۵۳۶,۱۰۳,۹۶۱	۵,۳۲۴,۴۴۷,۳۳۸	-/۰۰٪	.	.
-/۲۶٪	۱۲۹,۵۲۸,۹۱۰,۷۲۶	۴۰,۰۵۱,۵۹۷,۹۹۵	-/۳۵٪	۱۴۵,۸۷۹,۲۸۰,۰۹۱	۴۷,۶۱۹,۳۰۰,۵۸۹
-/۱۳٪	۶۳,۴۶۲,۱۷۰,۹۲۵	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	-/۲۰٪	۸۴,۰۱۳,۹۷۷,۲۰۸	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
-/۰۱٪	۵,۱۱۴,۶۳۴,۰۲۳	۲,۲۱۲,۱۱۰,۲۰۵	-/۰۱٪	۳,۴۴۴,۹۵۳,۴۹۷	۲,۲۱۲,۱۱۰,۲۰۵
-/۱۰٪	۵۱,۱۸۳,۶۳۴,۵۰۰	۳۴,۲۷۳,۰۹۱,۵۷۳	-/۱۰٪	۴۰,۰۱۲,۳۴۰,۸۲۶	۳۰,۲۲۸,۲۰۸,۳۶۶
-/۲۲٪	۱۰۷,۹۳۱,۷۶۵,۸۲۸	۷۵,۴۵۱,۱۴۰,۶۵۵	-/۲۰٪	۸۲,۷۹۶,۸۹۰,۱۸۱	۴۷,۵۳۰,۳۲۳,۲۰۵
-/۳۷٪	۱۸۰,۵۵۰,۴۶۸,۹۱۲	۱۲۴,۵۹۸,۴۵۲,۲۱۶	-/۳۲٪	۱۳۲,۱۳۳,۱۱۷,۱۱۱	۱۲۳,۶۹۵,۰۹۱,۲۲۰
-/۰۰٪	.	.	-/۱۷٪	۶۸,۴۶۵,۱۹۳,۷۵۰	۶۱,۴۳۱,۹۵۶,۰۰۰
-/۰۰٪	.	.	-/۱۳٪	۵۴,۶۱۸,۰۷۷,۲۵۰	۵۵,۲۲۰,۰۹۴,۳۶۰
.	.	.	۲/۳۸٪	۹۸۱,۱۲۶,۷۸۷,۹۲۲	۵۹۱,۳۰۴,۴۷۱,۳۹۳
۹۲/۹۷٪	۴۵,۹۲۶,۲۲۴,۵۰۲,۲۰۸	۲۰,۸۶۳,۲۶۷,۱۶۳,۴۵۸	۸۸/۳۳٪	۳۶,۳۴۴,۰۹۳,۹۹۴,۰۴۷	۲۲,۳۱۰,۹۲۲,۱۳۸,۹۴۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

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

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده-ریال	سود متعلقه	خالص ارزش فروش-ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	۵۲۹,۱۶۰,۸۹۰	۱۱۵,۸۲۴,۱۸۵	۶۴۴,۹۸۵,۰۷۵	۰/۰۰٪	۵۹۲,۳۹۸,۶۰۸
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۳۱,۵۸۲,۳۷۳,۲۶۶	۱,۴۲۹,۹۴۲,۱۶۷	۳۳,۰۱۲,۳۱۵,۴۳۳	۰/۰۸٪	.
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	-	۵۴,۰۳۴,۴۳۸	۸,۱۲۰,۵۳۴	۶۲,۱۵۴,۹۷۲	۰/۰۰٪	۵۸,۲۲۵,۴۴۵
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	-	-	.	.	.	۰/۰۰٪	۹۰,۴۶۶,۵۹۹,۹۵۶
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	-	۳۲,۶۱۷,۹۷۷,۹۲۹	۱,۳۴۳,۴۳۸,۴۴۸	۳۳,۹۶۱,۴۱۶,۳۷۷	۰/۰۸٪	۵۰,۰۰۵,۳۲۶,۸۹۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	-	۳۱,۱۵۲,۵۷۰	۷,۰۵۰,۹۰۴	۳۸,۲۰۳,۴۷۴	۰/۰۰٪	۲۵,۳۹۸,۳۸۳
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	۲۵,۳۵۳,۵۴۴,۴۹۵	۱,۰۶۴,۶۷۶,۳۳۴	۲۶,۴۱۸,۲۲۰,۸۲۹	۰/۰۶٪	.
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	-	۳۱۰,۲۸۷,۲۳۹,۱۷۳	۲۷,۰۹۷,۸۲۳,۷۵۲	۳۳۷,۳۸۵,۰۶۲,۹۲۵	۰/۸۲٪	۳۱۵,۳۹۳,۸۲۰,۴۷۷
گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-	۷۶,۹۳۹,۳۱۲,۷۷۵	۱۳,۶۱۸,۱۲۳,۵۶۲	۹۰,۵۵۷,۳۳۶,۳۳۷	۰/۲۲٪	۱۱۵,۱۶۷,۲۲۳,۱۸۲
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-	۵۸۴,۷۸۱,۷۷۹,۰۸۷	۴۳,۴۲۵,۲۷۲,۵۲۳	۶۲۸,۲۰۷,۰۵۱,۶۱۰	۱/۵۳٪	۳۳۱,۹۱۴,۰۱۶,۸۵۰
گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	۴۴۸,۵۰۴,۲۶۹,۴۸۳	۱۹,۸۵۰,۸۲۵,۷۶۷	۴۶۸,۳۵۵,۰۹۵,۲۵۰	۱/۱۴٪	.
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-	۴۹۷,۳۳۷,۰۷۲,۰۰۰	۲۳,۷۱۳,۴۷۰,۴۶۸	۵۲۱,۰۵۰,۵۴۲,۴۶۸	۱/۲۷٪	.
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	-	۲۰۰,۸۸۰,۲۳۰,۰۸۷	۳,۹۸۹,۷۷۰,۴۹۳	۲۰۸,۹۴۰,۸۹۰,۴۲۹	۰/۵۱٪	۲۹۷,۹۷۵,۷۰۴,۴۳۹
گواهی اعتبار مولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	-	-	.	.	.	۰/۰۰٪	۱۶۸,۰۳۵,۵۳۸,۰۳۰
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷٪	۲,۵۹۱,۴۹۱,۸۲۸	۳۲,۱۲۲,۵۵۵	۲,۷۹۴,۸۱۰,۹۲۵	۰/۰۱٪	۱۰۲,۱۰۲,۶۴۴,۱۱۲
مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۲۰۳۰۳	-	-	.	.	.	۰/۰۰٪	۲۵۱,۸۸۷,۱۷۲,۱۳۲
مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴۰۴	-	-	.	.	.	۰/۰۰٪	۴۷,۶۳۶,۱۷۳,۴۰۰
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-	۱۰۸,۷۳۵,۸۹۷,۵۰۰	۱,۶۵۳,۶۹۰,۷۶۰	۱۱۰,۳۸۹,۵۸۸,۲۶۰	۰/۲۷٪	.
			۲,۳۲۰,۲۲۵,۴۳۵,۵۲۱	۱۳۷,۳۵۰,۱۵۲,۴۵۲	۲,۴۶۱,۸۱۷,۶۷۴,۳۶۴	۵/۹۸٪	۱,۷۸۱,۲۷۰,۲۴۱,۹۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۲/۰۱/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۱۸۶,۰۳۸,۲۳۳,۹۹۹	۲۵	۱۶۵,۸۳۱,۲۷۳,۲۱۳	۲,۰۲۰,۲۰۶,۹۶۰,۷۸۶
۲,۱۸۶,۰۳۸,۲۳۳,۹۹۹		۱۶۵,۸۳۱,۲۷۳,۲۱۳	۲,۰۲۰,۲۰۶,۹۶۰,۷۸۶
			۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰

سود سهام دریافتنی

۸- سایر داراییها

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

۱۴۰۲/۰۴/۳۱				شرح
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰	*	۷۰۱,۷۸۰,۶۸۸	۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲	آبونمان نرم افزار صندوق
۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰	*	۷۰۱,۷۸۰,۶۸۸	۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۰
ریال	ریال
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴	۱۸,۷۰۸,۹۱۶,۲۰۵
بانک بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷	۱۲۷,۸۲۷,۴۵۹,۴۷۷
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹	۱۴۹,۹۱۶,۷۱۷,۳۳۸
	۲۹۶,۴۵۳,۰۹۳,۰۲۰
	۶۰۶,۹۶۵,۰۰۸,۷۷۸
	۳۳۰,۲۱۷,۷۵۳,۹۵۹
	۶۴۵,۲۹۴,۸۳۶,۱۰۷
	۱,۵۸۲,۴۷۷,۵۹۸,۸۴۴

۱۰- جاری کارگزاران

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

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲	۶,۱۱۳,۹۱۸,۷۷۶,۵۶۲	۶,۱۳۴,۸۳۶,۵۶۸,۸۶۷	۲۱,۰۶۶,۰۴۲,۱۰۷
	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲	۶,۱۱۳,۹۱۸,۷۷۶,۵۶۲	۶,۱۳۴,۸۳۶,۵۶۸,۸۶۷	۲۱,۰۶۶,۰۴۲,۱۰۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	ریال
مدیر ثبت (کارگزاری مقید)	۵,۵۳۱,۲۷۵,۰۳۰	۳,۱۲۳,۲۲۴,۹۷۵	
مدیر صندوق (کارمزد مدیر)	۲۲۵,۹۷۹,۱۳۰,۷۲۷	۹۸,۱۸۲,۹۷۴,۴۷۹	
مدیر صندوق (کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)	۴۷۷,۹۹۷,۷۴۰,۲۵۶	۴۷۷,۷۲۴,۳۱۱,۴۶۴	
متولی	۱,۰۶۱,۵۰۶,۷۴۴	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسابرس	۴۳۸,۶۰۷,۵۸۰	۲۹۸,۲۵۱,۵۷۴	
	<u>۷۱۰,۹۹۸,۲۶۰,۳۳۷</u>	<u>۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲</u>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	ریال
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری		۱۵,۰۳۷,۵۲۱,۲۹۰	۲,۴۶۴,۴۰۵,۰۸۷,۸۶۷	
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری		۵۸,۱۰۷,۸۰۹	.	
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱۲-۱	(۹۰,۵۳۰,۹۰۱,۱۲۷)	۶۳۲,۳۳۴	
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۱۲-۲	۷۵۶,۸۶۶,۷۴۷	۳۷۱,۱۲۷,۹۰۷	
		<u>۱۴,۹۴۷,۱۸۶,۷۱۹</u>	<u>۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸</u>	

۱۲-۱- مبلغ فوق مربوط به سند اصلاحی مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ می باشد که می بایست تسویه شود.

۱۲-۲- بدهی فوق مربوط به شماره حساب هایی می باشد که دچار مشکل می باشد اقدامات لازم جهت رفع مشکل در حال پیگیری می باشد.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	ریال
ذخیره تصفیه		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واریزی های نامشخص	۱۳-۱	۱۰,۰۶۶,۱۴۵,۴۱۰	۱۹,۷۱۶,۱۴۵,۴۱۰	
ذخیره آبونمان نرم افزار		۷,۸۶۹,۳۰۵,۰۵۰	۷,۱۸۱,۵۲۳,۴۷۳	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		۴,۸۱۹,۴۵۵,۶۸۰	۲,۴۶۹,۳۳۹,۸۲۱	
		<u>۲۳,۷۵۴,۹۰۶,۱۴۰</u>	<u>۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴</u>	

۱۳-۱- مربوط به واریزی هایی می باشد که درخواست صدور برای آن ثبت نشده است. صندوق پیگیر واریزی های نامشخص می باشد.

۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۹,۲۵۹,۷۸۴	۳۹,۳۹۲,۳۵۹,۷۷۲,۹۵۰	۳۸,۴۸۸,۰۷۷	۴۵,۱۳۹,۵۵۳,۷۰۵,۷۹۳	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۷۶,۸۸۴,۹۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۸۱۹,۱۴۸,۷۹۲	
	<u>۴۰,۲۵۹,۷۸۴</u>	<u>۴۰,۳۹۲,۷۳۶,۵۵۷,۸۸۰</u>	<u>۳۹,۴۸۸,۰۷۷</u>	<u>۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۲۳۴,۴۳۵,۸۶۴,۹۲۶)	(۹۸,۶۲۲,۷۸۶,۹۳۱)	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹	(۳,۹۸۲)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲۸,۳۶۱,۵۸۰,۳۲۴	۷,۳۸۵,۴۸۳,۷۰۱	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<u>(۱۸۹,۸۸۹,۸۹۲,۷۵۳)</u>	<u>(۹۱,۲۳۷,۳۰۷,۲۱۲)</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	افست	۵,۱۶۵,۳۱۹	۵۳,۳۲۷,۳۸۵,۰۶۰	۴۱,۴۶۱,۹۶۴,۱۵۷	۵۰,۶۶۰,۸۳۲	۲۶۶,۶۳۶,۹۲۳	۱۱,۵۴۸,۱۲۳,۱۴۸	۱۴۰/۱/۰۴/۳۱
۲	بانک تجارت	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۴۳,۶۸۳,۰۰۸	۵۵,۵۰۴,۹۶۸,۵۹۹	۵۵,۹۹۵,۸۸۵	۲۹۴,۷۱۸,۴۱۷	۳,۰۸۸,۰۰۰,۱۰۷	(۳۷,۷۹۵,۰۷۷,۳۱۸)
۳	بانک سینا	۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۶۷,۴۱۷,۹۲۱	۴۴,۶۸۷,۸۲۱	۲۳۵,۱۹۹,۹۹۸	۳,۴۹۲,۶۹۴,۲۶۰	.
۴	بانک صادرات ایران	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۱۷,۵۷۵,۶۶۳	۶۱,۴۸۰,۰۰۴,۴۳۲	۶۴,۸۰۶,۱۰۶	۳۴۱,۰۸۷,۸۷۴	۶,۳۳۱,۶۷۷,۲۵۱	(۳۴,۰۲۱,۸۴۴,۱۰۱)
۵	بانک کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۱,۴۹۵,۸۱۴,۸۹۴
۶	پالایش نفت تبریز	۷۴۹,۸۵۶	۱۴,۳۷۵,۳۴۴,۰۶۰	۱۴,۳۶۳,۷۴۹,۲۱۸	۱۳,۵۶۱,۳۲۱	۷۱,۳۷۶,۲۱۹	(۱۷۳,۴۴۲,۶۹۸)	۲,۲۰۳,۰۳۶,۳۴۸
۷	پالایش نفت شیراز	۲۴,۷۰۴,۸۹۱	۴۳۶,۸۶۷,۲۷۳,۴۱۰	۴۸۵,۶۷۵,۴۷۴,۵۰۰	۱۰,۱۸۸,۸۴۷	۵۳,۶۲۵,۸۹۶	(۴۸,۸۷۲,۰۱۵,۸۳۳)	.
۸	پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۷۹,۳۹۷,۶۸۵)
۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۲۶۴,۵۷۰	۱۳,۱۹۱,۴۶۰,۲۰۰	۱۳,۷۰۴,۷۱۱,۵۲۴	۱۲,۵۳۱,۷۵۰	۶۵,۹۵۷,۳۰۱	(۵۹۱,۷۴۰,۳۷۵)	۲,۳۰۶,۲۱۵,۷۱۰
۱۰	پتروشیمی پارس	۱۰,۴۲۳,۰۴۰	۳۵,۰۷۴,۶۳۸,۶۱۱	۳۷,۵۰۶,۹۰۲,۷۸۷	۳۳,۳۲۰,۵۱۷	۱۷۵,۳۷۳,۱۹۰	(۲,۶۴۰,۹۵۷,۸۸۳)	(۶,۶۵۲)
۱۱	پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	.	(۲,۶۴۵,۷۹۱,۳۲۰)
۱۲	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	(۶,۰۵۰,۷۵۰,۳۷۷)
۱۳	پتروشیمی زاگرس	۳۷۰,۶۸۶	۶۶,۲۸۵,۸۲۷,۷۰۰	۷۰,۴۵۳,۴۵۵,۸۹۲	۶۲,۹۷۱,۲۱۷	۳۳۱,۴۲۹,۱۳۳	(۴,۵۶۲,۰۲۸,۵۴۲)	(۱۰۳,۳۳۷,۲۳۹,۱۹۰)
۱۴	پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۰۳۸,۰۷۲,۴۴۸)
۱۵	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۶۴۰,۸۷۱)
۱۶	پخش هجرت	۴۱,۹۶۷	۱,۵۵۰,۴۴۴,۹۵۰	۱,۵۳۷,۲۸۲,۳۳۷	۱,۴۷۲,۸۲۷	۷,۷۵۲,۲۲۶	۳,۹۳۷,۵۶۰	.
۱۷	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۸۵۲,۷۹۸	۱۴۴,۳۵۵,۱۲۴,۹۵۰	۱۶۶,۳۲۳,۴۱۹,۵۶۷	۱۳۷,۱۳۶,۸۷۹	۷۲۱,۷۷۵,۶۲۷	(۲۲,۸۲۷,۲۰۷,۱۲۳)	(۵,۱۴۵,۰۳۸,۹۶۲)
۱۸	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	۵۷۳,۷۶۹,۵۲۳
۱۹	تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.	(۲۹۹,۴۵۴,۹۵۶)
۲۰	تایدواتر خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۷۷,۵۲۴,۸۷۲
۲۱	تراکتورسازی ایران	۲,۸۷۵,۴۵۴	۲۹,۹۸۹,۸۳۲,۰۸۰	۳۱,۶۸۴,۷۵۴,۵۸۵	۲۸,۴۸۹,۷۳۹	۱۴۹,۹۶۹,۱۶۲	(۱,۸۷۳,۳۶۱,۴۰۶)	۳,۲۴۸,۳۱۱,۶۸۱
۲۲	توسعه معادن و فلزات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۵,۸۶۶,۹۸۰	۱۱,۷۲۸,۶۴۶	۶۱,۷۳۰,۰۰۰	(۱,۷۸۳,۳۲۵,۶۲۶)	(۱,۵۵۲,۲۷۸,۶۹۳)
۲۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱	۱	۱۰,۵۱۷	.	.	(۱۰,۵۱۶)	(۲۹,۲۶۷,۰۹۸)
۲۴	حفاری شمال	۵۸۰,۳۲۰	۴۲,۲۳۴,۹۳۰,۵۴۰	۳۷,۶۱۱,۷۳۴,۶۶۴	۴۰,۱۲۲,۹۹۵	۳۱۱,۱۷۴,۶۵۳	۴,۳۷۱,۸۹۸,۲۲۸	.
۲۵	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	.	.	.	.	.	.	۷,۶۹۶,۵۱۹,۴۶۳
۲۶	دارو پخش (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۴۰,۵۸۱,۸۳۹	۲۹,۰۸۸,۵۰۲	۱۵۳,۱۰۰,۰۰۲	(۳,۵۰۲,۷۷۰,۳۴۳)	.
۲۷	داروسازی ابوریحان	۱,۸۲۴	۴۲,۰۰۸,۹۲۰	۴۳,۴۵۱,۴۸۳	۳۹,۹۰۲	۲۱۰,۰۴۵	(۱,۶۹۲,۵۱۰)	.
۲۸	داروسازی کاسپین تامین	۴۴۴,۱۰۸	۱۱,۴۵۷,۹۸۶,۴۰۰	۱۰,۳۶۱,۱۹۶,۶۳۲	۱۰,۸۸۵,۰۷۵	۵۷,۲۸۹,۹۳۲	۱,۰۲۸,۶۱۴,۷۶۱	.
۲۹	زغال سنگ پروده طیس	۴۲,۲۰۷	۱,۰۵۱,۶۸۸,۸۰۰	۱,۳۰۹,۰۲۳,۰۸۱	۹۹۹,۰۷۸	۵,۲۵۸,۴۴۴	(۲۶۳,۵۹۱,۸۰۳)	.
۳۰	س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۱,۸۴۶,۴۸۰	۳۳,۸۹۰,۶۰۸	۱۷۸,۳۷۴,۹۹۹	۱۱,۳۸۰,۸۸۷,۹۱۳	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۱۵,۹۲۸,۰۸۸	۱۲۰,۲۶۲,۰۹۸	۶۳۲,۹۶۰,۰۰۰	۹,۰۲۲,۸۴۹,۸۱۴	.
۳۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۳,۴۴۶,۳۶۶	۶,۹۳۴,۵۱۶	۳۶,۴۹۷,۹۹۸	(۱۸۷,۲۷۸,۸۸۰)	(۹,۲۰۴)
۳۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۹۶۳,۶۹۰	۳,۳۵۶,۹۰۶,۸۵۰	۳,۲۸۷,۸۹۵	۱۷,۳۰۴,۸۱۹	۸۳,۴۶۴,۱۲۶	.
۳۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	۸۳۲,۳۵۵	۱۴,۸۸۹,۴۴۸,۷۰۰	۱۵,۶۱۳,۰۸۴,۹۲۷	۱۴,۱۴۴,۹۱۹	۷۴,۴۴۷,۲۴۵	(۸۱۲,۲۲۸,۳۹۱)	.
۳۵	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۴۶۹,۵۶۵,۷۳۱
۳۶	سرمایه گذاری صدر تامین	۱	۱	۹,۴۵۸	.	.	(۹,۴۵۷)	.
۳۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳,۶۰۸,۱۳۲	۲۱,۶۵۵,۸۳۰,۳۳۰	۲۳,۹۵۸,۹۱۲,۷۶۴	۲۰,۵۷۲,۷۳۱	۱۰۸,۲۷۹,۱۵۱	(۲,۴۳۱,۹۳۴,۳۱۶)	(۹۸,۲۳۲,۷۷۹)
۳۸	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱۱,۳۹۳,۰۰۵,۳۴۸
۳۹	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۹,۵۹۲,۷۲۸	۱۷۸,۶۷۱,۴۰۱,۹۸۰	۲۰۳,۳۹۵,۴۴۱,۱۶۹	۱۶۹,۷۳۶,۷۳۵	۸۹۳,۳۵۷,۰۱۵	(۲۵,۷۸۷,۱۳۲,۹۳۹)	(۷۶۰,۰۵۳,۶۱۸)
۴۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۰,۳۶۱,۹۶۰	۱۱,۷۶۵,۵۷۵,۷۹۰	۸,۵۶۹,۳۲۱	۴۵,۱۰۱,۸۱۱	(۲,۷۹۸,۸۸۴,۹۶۲)	.
۴۱	سیمان آبیک	۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۴,۴۴۲,۲۲۰	۴,۴۸۳,۱۶۵,۴۷۷	۳,۶۶۱,۶۶۰	۱۹,۲۷۲,۲۱۱	(۶۵۱,۶۵۷,۱۲۸)	.
۴۲	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۲,۹۷۹,۰۱۶,۲۳۷)
۴۳	سیمان ساوه	۶۰۶,۸۹۴	۸۳,۵۷۶,۷۵۰,۸۰۰	۷۹,۷۸۴,۱۷۴,۱۳۴	۷۹,۳۹۷,۷۴۰	۴۱۷,۸۸۳,۷۵۵	۳,۲۹۵,۲۹۵,۱۷۱	.
۴۴	سیمان ارومیه	۱۴۷,۸۷۳	۶,۷۱۴,۶۰۳,۱۱۰	۶,۹۵۵,۷۱۶,۱۰۷	۶,۳۷۸,۸۲۳	۳۳,۵۷۳,۰۱۵	(۲۸۱,۰۶۴,۸۳۵)	.
۴۵	سیمان هگمتان	۱۴,۱۵۲	۷۷۶,۳۷۸,۷۲۰	۹۱۲,۷۱۸,۵۷۸	۷۳۷,۵۵۷	۳,۸۸۱,۸۹۴	(۱۴۰,۹۵۹,۳۰۹)	.
۴۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۳,۵۶۴,۱۲۲	۲۳,۷۸۹,۷۰۱	۱۲۵,۲۰۹,۹۹۸	(۱,۹۱۰,۵۶۳,۸۲۱)	.
۴۷	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	(۱۵۶,۰۱۳,۰۹۲)
۴۸	شوگو پارس	۴۴۸,۴۷۳	۶,۲۲۱,۴۵۷,۵۷۰	۶,۰۴۰,۶۵۲,۱۲۴	۵,۹۱۰,۳۵۱	۳۱,۱۰۷,۲۸۶	۱۴۳,۷۸۷,۸۰۹	.
۴۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	۳۵۷,۵۱۵,۰۳۸
۵۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۱۰۹,۸۳۰	۵۳,۶۱۵,۴۶۲,۹۰۰	۵۲,۹۸۷,۳۳۳,۳۵۴	۵۰,۹۳۴,۳۹۸	۲۶۸,۰۷۷,۳۱۲	۳۰۹,۱۱۷,۸۳۶	۱,۰۲۸,۸۴۷,۸۹۵
۵۱	صنایع گلدیران	۷۸۰۳,۷۹۵	۵۷,۶۸۱,۲۸۶,۸۱۰	۴۹,۸۰۲,۲۶۶,۷۲۲	۵۴,۷۹۶,۸۳۰	۲۸۸,۴۰۶,۴۳۶	۷,۵۳۵,۸۱۶,۸۲۲	.
۵۲	صنایع لاستیکی سپهند	۶۰,۰۰۰	۳,۱۳۷,۲۱۸,۰۹۰	۳,۱۵۴,۵۱۸,۲۰۶	۲,۹۸۰,۰۱۱	۱۵,۶۸۶,۰۸۹	(۳۵,۹۶۶,۲۱۶)	.
۵۳	صندوق طلای عیار مفید	.	.	.	.	.	.	۴,۴۳۸,۸۵۶,۴۷۴
۵۴	فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱,۱۸۰,۶۳۵,۶۶۳
۵۵	فرآورده‌های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	۸۹,۵۹۱,۰۰۹
۵۶	فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	(۳۵,۹۹۴,۳۶۱,۷۶۹)
۵۷	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	(۷۰,۳۹۹,۲۰۳)
۵۸	فولاد خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۴,۶۰۸,۹۴۹	۸,۵۷۴,۶۷۵,۲۷۱	۷,۸۷۰,۳۰۰	۴۱,۴۲۳,۰۴۵	(۳۳۹,۳۵۹,۶۶۷)	(۶,۰۹۲)
۵۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۶۳۳,۳۹۵	۱۹,۱۳۹,۱۴۲,۸۱۰	۱۹,۴۵۱,۶۴۱,۹۷۵	۱۸,۱۸۱,۹۶۷	۹۵,۶۹۵,۷۱۵	(۴۲۶,۳۷۶,۸۴۷)	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱					ردیف	سهم
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
(۲۱,۸۳۳,۷۷۰,۳۵۹)	.	.	.	.	.	.	۶۰	کارخانجات داروپخش
(۵۴۷,۸۴۹,۳۴۹)	.	.	.	.	.	.	۶۱	کالسیمین
۱۶,۳۱۱,۰۶۴,۳۹۱	.	.	.	.	.	.	۶۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۸۲۰,۵۲۲,۹۲۱)	.	.	.	.	.	.	۶۳	کوپر تایر
(۲,۴۵۸)	(۲,۶۸۱,۷۱۶,۴۷۵)	۱,۰۰۹,۷۹۶,۰۴۳	۱۹۱,۸۵۷,۸۸۴	۲۰۳,۴۳۹,۲۷۰,۹۲۹	۲۰۱,۹۵۹,۲۰۸,۳۸۱	۷۸,۶۸۳,۹۶۰	۶۴	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
.	(۳,۳۵۴,۹۱۸,۴۳۸)	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۹۹,۶۸۸	۷۶,۹۱۴,۱۸,۷۵۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۵	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۶,۸۲۶,۹۳۳,۶۱۳)	.	.	.	.	.	.	۶۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	(۱,۵۶۳,۷۶۹,۴۱۴)	۴۳,۷۲۹,۵۵۲	۸,۳۰۸,۵۹۳	۱۰,۲۵۷,۶۴۱,۶۶۹	۸,۷۴۵,۹۱۰,۴۰۰	۲۳۲,۶۰۴	۶۷	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	(۳۰۱,۳۲۵,۵۳۸)	۲۹۱,۵۰۳,۱۰۱	۵۵,۳۸۵,۵۰۷	۵۸,۲۵۵,۰۵۶,۷۸۰	۵۸,۳۰۰,۶۱۹,۸۵۰	۲,۵۴۲,۴۶۲	۶۸	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۲,۶۹۴,۵۰۶,۵۵۸	(۵,۰۲۲,۶۴۴,۹۰۱)	۱۰۲,۱۲۵,۹۹۳	۱۹,۴۰۳,۷۴۱	۲۵,۳۲۶,۳۱۳,۸۸۷	۲۰,۴۲۵,۱۹۸,۷۲۰	۵۸۲,۲۶۵	۶۹	مبین انرژی خلیج فارس
.	(۳,۹۴۴,۲۶۴,۴۸۸)	۴۵۶,۹۲۵,۶۳۲	۸۶,۸۱۴,۸۱۷	۹۴,۷۸۵,۶۴۹,۵۵۹	۹۱,۳۸۵,۱۲۵,۵۲۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۷۰	مخابرات ایران
۹۵۱,۳۰۵,۹۱۳	.	.	.	.	.	.	۷۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبشهر
(۱۵,۶۱۸,۲۶۲,۰۵۰)	(۳,۴۱۰,۲۹۰,۵۰۶)	۷۱,۶۴۷,۵۹۷	۱۳,۶۱۲,۸۳۹	۱۷,۶۵۴,۵۴۹,۲۶۰	۱۴,۳۲۹,۵۱۹,۱۹۰	۱,۹۲۸,۲۱۰	۷۲	معدنی وصنعتی چادرملو
.	(۳,۲۷۴,۴۶۹,۶۸۵)	۱۸۹,۸۸۳,۸۱۸	۳۶,۰۷۷,۴۷۰	۴۱,۰۲۵,۲۷۱,۱۸۸	۳۷,۹۷۶,۷۶۲,۷۹۱	۴,۶۵۲,۸۵۶	۷۳	ملی شیمی کشاورز
.	(۱۱,۰۹۲,۲۰۲,۱۵۲)	۵۲۹,۲۲۹,۵۹۶	۱۰۰,۵۵۲,۱۶۲	۱۱۶,۳۰۸,۳۴۰,۰۸۴	۱۰۵,۸۴۵,۹۱۹,۶۹۰	۱۴,۶۸۰,۶۱۷	۷۴	ملی صنایع مس ایران
.	(۴۷۴,۱۵۶,۸۴۵)	۱۳,۴۵۰,۰۲۶	۲,۵۵۵,۴۷۶	۳,۱۴۸,۱۵۶,۳۴۳	۲,۶۹۰,۰۰۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۶	نفت بهران
.	۵۲۸,۰۰۹,۹۵۷	۴۵,۷۲۵,۸۵۲	۸,۶۸۷,۸۸۹	۸,۵۶۲,۷۴۶,۷۰۲	۹,۱۴۵,۱۷۰,۴۰۰	۲۹۵,۰۰۰	۷۷	نفت پاسارگاد
.	(۱۳۸,۴۱۶,۹۹۸)	۵,۷۸۳,۷۷۳	۱,۰۹۸,۹۰۸	۱,۲۸۸,۲۸۸,۷۹۷	۱,۱۵۶,۷۵۴,۴۸۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۸	نفت سپاهان
.	۲۰,۷۶۳,۰۲۱	۱۴۸,۶۶۸,۹۱۷	۲۸,۲۴۶,۴۶۲	۲۹,۵۳۶,۱۰۳,۹۶۰	۲۹,۷۳۳,۷۸۲,۳۶۰	۴,۴۵۴,۷۰۷	۷۹	نیروترانس
(۲۳۴,۴۳۵,۸۶۴,۹۲۶)	(۹۸,۶۲۲,۷۸۶,۹۳۱)	۹,۹۴۱,۵۵۵,۳۶۶	۱,۸۸۸,۸۷۸,۵۸۴	۲,۵۰۱,۲۴۵,۵۱۹,۰۵۶	۲,۴۱۴,۴۵۳,۱۶۶,۰۷۵			

۲-۱۵- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
۱	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۲	۲	۳,۹۸۴	۰	۰	(۳,۹۸۲)	۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹	۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹
			۲	۳,۹۸۴	۰	۰	(۳,۹۸۲)	۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹	۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹

۳-۱۵- سود (زیان) 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۱۰۴								۱۱,۱۴۳,۰۰۶,۲۵۰
۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۱۰۳								۲,۵۴۵,۱۸۰,۰۳۲
۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۲۰۳۰۳	۲۳۸,۲۵۴	۲۳۷,۶۷۵,۰۴۲,۷۸۰	۲۳۵,۰۳۳,۰۸۴,۱۷۰	۲۵,۶۵۱,۴۹۷	۰	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳		۰
۴	صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪								۵۴۳,۹۳۶,۰۹۴
۵	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸								۱۶۷,۸۱۹,۲۷۱
۶	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۲۰۴۰۴	۴۵,۷۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۷۷,۸۸۲,۵۳۷			۹۲۲,۱۱۷,۴۶۳		۰
۷	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۳۵,۰۰۰	۳۰,۹۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۶۳,۳۶۶,۲۵۷	۵۶۰۲,۱۶۴		۲۳۹,۵۳۱,۵۷۹		۰
۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۲۱۱	۸۶,۰۰۰	۸۰,۷۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۰۳,۲۴۹,۸۸۵	۱۴,۶۳۵,۸۷۹		۳۱,۸۱۴,۲۳۶		۰
۹	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶								۱,۹۴۱,۵۲۷,۷۸۴
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۹								۳۵,۴۷۷,۶۷۹
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷								۲,۵۷۷,۸۸۳,۶۲۶
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳								۹,۴۰۶,۶۷۹,۵۸۸
۱۳	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۶۶,۵۹۹,۹۵۶	۱۵,۳۵۶,۲۸۰		۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴		۰
۱۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳۳,۸۰۰	۳۰,۴۵۸,۸۷۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۷,۴۴۰,۶۱۳	۵۵۲۰,۶۶۸		۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹		۰
۱۵	مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش.خ. ۲۰۷۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۲۷,۵۵۹,۷۵۰	۱۵,۵۷۷,۰۳۰		۵۲۱,۸۶۳,۲۲۰		۰
۱۶	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۲۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۰۷,۳۴۱,۷۱۸	۱۵,۵۵۴,۳۱۲		۳۱۵,۱۰۳,۹۷۰		۰
۱۷	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۵۶,۴۰۰	۵۰,۴۸۷,۵۸۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۵,۳۳۶,۸۹۱	۹,۱۵۰,۸۷۳		۴۷۳,۱۱۰,۲۳۶		۰
۱۸	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۳۵,۵۳۸,۰۳۷	۱۷,۷۷۸,۵۶۲		۸۶۰,۶۸۳,۴۰۱		۰
			۹۳۲,۴۹۷,۷۰۰,۷۸۰	۹۲۴,۹۸۷,۳۸۹,۸۱۴	۱۲۴,۸۲۷,۲۶۵	۰	۷,۳۸۵,۴۸۳,۷۰۱	۲۸,۳۶۱,۵۸۰,۳۲۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	(۹,۵۷۷,۴۸۴,۳۵۴,۷۹۷)	(۲,۶۸۱,۱۹۷,۷۱۷,۰۳۰)
۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۲۵,۱۳۵,۳۲۹,۱۹۱	۱۲۴,۴۹۷,۹۵۲,۴۱۰
۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۱۸,۱۹۷,۸۳۸,۳۴۴	۲۷,۵۲۴,۷۲۳,۱۹۸
	(۹,۴۳۴,۱۵۱,۱۸۷,۲۶۲)	(۲,۵۲۹,۱۷۵,۰۴۱,۴۲۲)

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱	اختیارخ فملی-۲۳۳۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۸,۳۲۴,۵۶۹	۳۹,۹۲۴,۶۳۲,۹۲۴	۴۹,۴۰۱,۹۱۷,۳۱۳	۱۰,۲۸۰,۵۹۳	۰	(۹,۴۸۷,۵۶۴,۹۸۲)	۰	۰
۲	بانک تجارت	۱۷۵,۴۶۰,۶۳۳	۳۸۶,۷۱۵,۲۱۳,۰۹۲	۴۲۷,۱۴۶,۳۲۲,۵۴۶	۳۶۷,۳۷۹,۴۵۲	۱,۹۳۳,۵۷۶,۰۶۶	(۴۲,۷۳۲,۰۷۴,۹۷۲)	۱۹۳,۳۷۶,۰۶۶	(۱۱۵,۳۷۵,۳۵۸,۵۱۷)
۳	پتروشیمی امیرکبیر	۱,۳۴۸,۲۴۱	۱۰۳,۰۰۵,۶۱۲,۴۰۰	۱۳۲,۵۷۰,۲۸۷,۲۷۸	۹۷,۸۵۵,۳۳۲	۵۱۵,۰۲۸,۰۶۲	(۳۰,۱۷۷,۵۵۸,۲۷۲)	۲۷۲,۲۷۲,۰۷۴	(۳۱,۱۶۳,۴۶۷,۵۰۹)
۴	پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۶۲۸,۲۳۸,۸۰۰	۱۹۹,۸۰۷,۸۰۰	۱,۰۵۱,۶۲۰,۰۰۰	(۶۹,۵۵۵,۶۶۶,۶۰۰)	۶۶۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۵۰,۲۶۳,۷۷۳)
۵	پالایش نفت تهران	۲۵,۲۰۵,۹۶۱	۱۰۸,۵۳۶,۸۶۸,۰۶۶	۱۴۶,۵۷۷,۵۱۵,۳۶۲	۱۰۳,۱۱۰,۰۲۵	۵۳۲,۶۸۴,۳۴۰	(۲۸,۶۸۶,۴۴۱,۶۶۱)	۳۴۰,۳۴۰,۰۰۰	(۹,۶۹۸,۷۴۹,۹۵۰)
۶	بانک صادرات ایران	۳۹,۷۳۱,۲۴۴	۷۹,۳۲۴,۱۰۰,۵۳۶	۱۰۱,۷۷۸,۲۱۰,۶۳۲	۷۵,۲۶۲,۸۹۶	۳۹۶,۱۲۰,۵۰۲	(۲۲,۰۲۵,۴۹۳,۴۹۴)	۴۹۴,۴۹۴,۰۰۰	(۵,۷۸۷,۹۴۴,۹۸۳)
۷	بانک سینا	۵۷,۴۸۸,۵۱۸	۱۶۷,۱۷۶,۶۱۰,۳۴۴	۲۵۹,۱۰۲,۰۵۵,۶۱۴	۱۵۸,۸۱۷,۷۸۰	۸۳۵,۸۸۳,۰۵۲	(۹۲,۹۲۰,۱۴۶,۱۰۲)	۸۳۵,۸۸۳,۰۵۲	(۲,۴۵۳,۲۱۰,۹۳۸)
۸	بانک اقتصادنویین	۲۸,۶۸۱,۸۶۷	۱۵۲,۷۳۰,۹۴۱,۷۷۵	۱۳۹,۷۹۸,۴۴۴,۰۴۳	۱۴۵,۰۹۴,۳۹۵	۷۶۳,۶۵۴,۷۰۹	۱۲,۰۲۳,۷۴۸,۶۲۸	۷۶۳,۶۵۴,۷۰۹	۰
۹	بیمه اتکایی امین	۱۷,۲۹۳,۰۳۰	۹۹,۷۸۰,۷۸۳,۱۰۰	۱۲۶,۸۶۳,۲۰۷,۱۵۹	۹۴,۷۹۱,۷۴۴	۴۹۸,۹۰۳,۹۱۵	(۲۷,۶۷۶,۱۱۹,۷۱۸)	۴۹۸,۹۰۳,۹۱۵	۰
۱۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۲,۴۰۵,۲۰۴	۵۸۰,۵۱۸,۸۳۵,۶۴۰	۶۵۱,۸۱۴,۲۶۸,۱۶۳	۵۵۱,۴۹۲,۸۹۴	۲,۹۰۲,۵۹۴,۱۷۸	(۷۴,۷۴۹,۵۱۹,۵۹۵)	۲,۹۰۲,۵۹۴,۱۷۸	۰
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱۵۶,۵۲۷,۱۱۵	۱,۰۴۰,۹۰۵,۳۱۴,۷۵۰	۱,۴۵۲,۰۲۸,۷۲۸,۰۶۷	۹۸۸,۸۶۰,۰۴۹	۵۲۰,۴۵۲,۵۷۴	(۴۱۷,۳۱۶,۷۹۹,۹۴۰)	۵۲۰,۴۵۲,۵۷۴	(۱۴,۹۴۷,۱۳۳,۰۷۳)
۱۲	پالایش نفت شیراز	۲۳,۹۸۳,۱۶۵	۳۴۴,۳۹۸,۲۴۹,۴۰۰	۴۲۳,۳۰۲,۸۶۲,۲۵۰	۳۲۷,۱۷۸,۳۲۷	۱,۷۲۱,۹۹۱,۲۴۷	(۸۰,۹۵۳,۷۸۲,۴۳۴)	۲۴۷,۲۴۷,۰۰۰	۱
۱۳	پالایش نفت تبریز	۱۸,۸۴۳,۴۰۲	۲۲۵,۷۴۳,۹۵۵,۹۶۰	۳۶۰,۸۱۴,۱۵۰,۰۷۶	۲۱۴,۴۵۶,۷۵۸	۱,۱۲۸,۷۱۹,۷۸۰	(۱۳۶,۵۸۳,۳۷۰,۶۵۴)	۷۱۹,۷۱۹,۰۰۰	۲۷,۵۶۱,۲۲۰,۶۸۰
۱۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۳۵۹,۴۴۴,۱۵۶	۴۲۵,۹۷۲,۴۰۰	۲,۲۴۱,۹۶۰,۰۰۰	(۸۲,۶۳۵,۳۷۶,۵۵۶)	۲,۲۴۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۷,۳۱۷,۰۸۲
۱۵	پتروشیمی پارس	۱۱۹,۴۰۵,۶۰۵	۳۲۵,۹۷۷,۳۰۱,۶۵۰	۴۲۹,۶۷۶,۴۱۲,۹۲۸	۳۰۹,۶۷۸,۴۳۷	۱,۶۲۹,۸۸۶,۵۰۸	(۱۰۵,۶۳۸,۶۷۶,۲۳۳)	۱,۶۲۹,۸۸۶,۵۰۸	۳۵,۸۴۹,۴۶۸,۷۱۹
۱۶	افست	۸,۴۳۰,۴۱۳	۸۳,۲۹۲,۴۸۰,۴۴۰	۶۷,۶۷۰,۸۴۱,۱۸۳	۷۹,۱۲۷,۸۵۶	۴۱۶,۴۶۲,۴۰۳	۱۵,۱۲۶,۰۴۸,۹۹۸	۴۱۶,۴۶۲,۴۰۳	۰
۱۷	بانک خاورمیانه	۲۸,۵۸۱,۱۷۰	۱۰۱,۶۳۴,۶۴۰,۵۲۰	۱۰۵,۵۰۲,۰۱۲,۵۹۵	۹۶,۵۵۲,۹۰۸	۵۰۸,۱۷۳,۲۰۳	(۴,۴۷۲,۰۹۸,۱۸۶)	۵۰۸,۱۷۳,۲۰۳	۰
۱۸	پتروشیمی پردیس	۱۲,۲۹۷,۵۱۳	۱,۶۶۹,۸۷۹,۲۹۰,۲۷۰	۲,۳۱۶,۲۹۱,۸۶۶,۱۳۷	۱,۵۸۶,۳۸۵,۳۲۶	۸,۳۴۹,۳۹۶,۴۵۱	(۶۵۶,۳۴۸,۳۵۷,۶۴۴)	۸,۳۴۹,۳۹۶,۴۵۱	(۱۱۸,۴۹۸,۴۳۴,۳۶۹)
۱۹	پتروشیمی تندگویان	۲۲,۶۰۴,۵۰۴	۳۶۳,۰۲۸,۳۳۴,۲۴۰	۴۰۰,۶۴۰,۳۲۸,۳۹۷	۳۴۴,۱۷۶,۹۱۸	۱,۸۱۵,۱۴۱,۶۷۱	(۳۹,۷۷۱,۹۱۲,۷۴۶)	۱,۸۱۵,۱۴۱,۶۷۱	(۷۹,۸۰۸۰۰۰,۱۸,۹۵۰)
۲۰	پتروشیمی خارک	۳,۹۲۰,۱۰۲	۱۵۵,۷۴۵,۶۵۲,۴۶۰	۲۴۲,۳۴۱,۵۷۲,۹۸۵	۱۴۷,۹۵۸,۲۷۰	۷۷۸,۷۲۸,۲۶۲	(۸۷,۵۲۲,۶۰۷,۱۵۷)	۷۷۸,۷۲۸,۲۶۲	(۱۸,۳۲۱,۰۹۴,۳۲۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱															
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱															
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)							
۲۱	پتروشیمی زاگرس	۷۹۹,۷۹۰	۱۰۱,۰۵۳,۴۶۶,۵۰۰	۱۵۲,۰۰۹,۹۷۴,۹۹۱	۹۶,۰۰۰,۷۹۳	۵۰,۳۶۷,۲۳۳	(۵۱,۵۵۷,۷۷۶,۶۱۷)	(۵۰,۳۶۴,۳۱۶,۵۷۲)							
۲۲	پتروشیمی شازند	۸,۸۴۶,۹۲۲	۳۰۲,۵۶۴,۷۳۲,۴۰۰	۳۸۶,۳۴۶,۴۶۸,۴۱۲	۲۸۷,۴۳۶,۴۹۶	۱,۵۱۲,۸۲۳,۶۶۲	(۸۵,۵۸۱,۸۹۶,۱۷۰)	.							
۲۳	پتروشیمی نوری	۲,۵۳۲,۱۸۴	۲۷۸,۸۹۴,۷۴۵,۷۶۰	۳۴۶,۸۰۸,۴۴۹,۸۶۶	۲۶۴,۹۵۰,۰۰۸	۱,۳۹۴,۴۷۳,۷۲۹	(۶۹,۵۷۳,۱۲۷,۸۴۳)	(۷۶,۲۲۵,۵۳۷,۲۰۰)							
۲۴	پتروشیمی شیراز	۳۱,۶۱۹,۳۰۷	۶۸۰,۴۴۷,۴۸۶,۶۴۰	۱,۱۶۲,۰۱۰,۴۳۳,۴۰۰	۶۴۶,۴۲۵,۱۱۲	۳,۴۰۲,۳۲۷,۴۳۴	(۴۸۵,۶۱۱,۶۰۹,۳۰۶)	(۸۱,۷۳۶,۰۱۸,۵۹۴)							
۲۵	پخش هجرت	۱۴,۷۳۹,۴۰۹	۵۶۳,۰۴۵,۴۲۳,۸۰۰	۵۳۹,۹۱۵,۴۹۵,۷۱۴	۵۳۴,۸۹۳,۱۵۳	۲,۸۱۵,۲۲۷,۱۱۹	۱۹,۷۷۹,۸۰۷,۸۱۴	(۷۸,۱۰۱,۳۹۰,۰۷۸)							
۲۶	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲,۵۶۷,۲۰۲	۴۳۸,۱۹۵,۷۰۹,۳۸۰	۵۰۰,۶۸۸,۱۰۶,۶۳۳	۴۱۶,۲۸۵,۹۲۴	۲,۱۹۰,۹۷۸,۵۴۷	(۶۵,۰۹۹,۶۶۱,۷۳۴)	(۹۸,۶۴۶,۳۴۱,۰۹۹)							
۲۷	تایدواتر خاورمیانه	۳۷,۵۲۹,۳۰۹	۲۴۳,۹۴۰,۵۰۸,۵۰۰	۲۹۹,۷۷۹,۵۳۱,۲۵۰	۲۳۱,۷۴۳,۴۸۳	۱,۳۱۹,۷۰۲,۵۴۳	(۵۷,۲۹۰,۴۶۸,۷۷۶)	(۲۶,۳۳۴,۳۷۲,۵۹۵)							
۲۸	تراکتورسازی ایران	۲۸,۴۱۹,۳۳۰	۲۵۴,۹۲۱,۳۹۰,۱۰۰	۳۱۳,۱۵۳,۸۵۵,۱۰۵	۲۴۲,۱۷۵,۳۲۱	۱,۲۷۴,۶۰۶,۹۵۰	(۵۹,۷۴۹,۲۴۷,۲۷۶)	۱۱,۵۰۲,۱۵۲,۵۵۹							
۲۹	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۳۷۵,۱۰۰	۱,۰۱۹,۰۵۹,۳۰۱,۷۰۰	۱,۱۷۷,۰۷۶,۷۵۸,۷۶۷	۱,۲۷۳,۸۲۴,۱۲۷	.	(۱۵۹,۲۹۱,۲۸۱,۱۹۴)	.							
۳۰	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان	.	.	.	.	.	.	۳,۳۵۰,۲۸۸,۵۸۲							
۳۱	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	۴,۵۰۰	۱۲,۲۸۶,۹۸۹,۰۰۰	۱۴,۱۳۸,۹۵۳,۱۸۸	۱۵,۳۵۸,۷۳۶	.	(۱,۸۶۷,۳۲۲,۹۲۴)	(۲۶۰,۶۸۸,۱۴۱)							
۳۲	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۳۶۱,۳۰۰	۹۸۶,۷۴۶,۰۶۸,۷۰۰	۱,۱۳۴,۳۱۶,۴۰۲,۲۰۹	۱,۲۳۳,۴۳۲,۵۸۶	.	(۱۴۸,۸۰۳,۷۶۶,۰۹۵)	۴۴,۷۲۸,۴۰۳,۸۴۳							
۳۳	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۱ آینده	۴,۳۰۰	۱۱,۷۰۷,۲۹۶,۱۰۰	۱۳,۵۰۲,۲۹۲,۴۱۰	۱۴,۶۳۴,۱۲۰	.	(۱,۸۰۹,۶۳۰,۴۳۰)	.							
۳۴	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۲۵,۱۰۰	۶۰,۲۶۷,۹۳۸,۵۲۸	۷۰,۶۳۴,۱۷۱,۲۰۰	۸۵,۳۵۱,۰۱۳	.	(۱۰,۴۴۱,۵۸۳,۶۸۵)	.							
۳۵	توسعه معادن وفلزات	۳۹,۴۸۷,۶۰۵	۱۹۹,۸۰۷,۲۸۱,۳۰۰	۲۷۷,۵۱۶,۲۶۲,۰۳۴	۱۸۹,۸۱۶,۹۱۷	۹۹۹,۰۳۶,۴۰۷	(۷۸,۸۹۷,۸۳۴,۰۵۸)	(۶۶,۴۵۰,۳۹۹,۴۲۷)							
۳۶	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۲۰,۰۹۴,۳۶۰	۵۲,۱۹۷,۷۵۰	۲۷۴,۷۲۵,۰۰۰	(۶۰۲,۰۱۷,۱۱۰)	.							
۳۷	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	.	(۴,۶۱۳,۰۲۸,۰۵۵)							
۳۸	حفاری شمال	۷۲,۳۱۶,۹۸۲	۳۷۴,۶۰۱,۹۶۶,۷۶۰	۴۶۸,۷۰۱,۲۵۷,۶۳۵	۳۵۵,۸۷۱,۸۶۸	۱,۸۷۳,۰۰۹,۸۳۴	(۹۶,۳۲۸,۱۷۲,۵۷۷)	(۴۹,۷۷۹,۸۱۸,۹۲۳)							
۳۹	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۱۹,۵۳۴,۲۵۶	۲۸۰,۳۱۶,۵۷۳,۶۰۰	۳۱۳,۹۸۹,۴۹۹,۴۴۸	۲۶۶,۳۰۰,۷۴۵	۱,۴۰۱,۵۸۲,۸۶۸	(۳۵,۳۴۰,۸۰۹,۴۶۱)	۱۶,۸۲۳,۵۳۳,۱۴۵							
۴۰	داروپخش (هلدینگ)	۴,۷۱۹,۵۴۳	۱۲۵,۱۱۵,۰۸۴,۹۳۰	۱۶۰,۱۸۴,۰۳۶,۶۰۸	۱۱۸,۸۵۹,۳۳۱	۶۲۵,۵۷۵,۴۲۴	(۳۵,۸۱۳,۳۸۶,۴۳۳)	.							
۴۱	داروسازی دانا	۶۸۲,۴۱۷	۳۷,۷۷۱,۷۸۰,۹۵۰	۳۱,۷۸۱,۰۰۷,۵۹۳	۳۵,۸۸۳,۱۹۲	۱,۸۸,۸۵۸,۹۰۵	۵,۷۶۶,۰۳۱,۲۶۰	.							
۴۲	داروسازی کاسپین تامین	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۳۸۹,۱۳۹,۴۱۷,۷۳۲	۵۰۴,۹۶۴,۶۹۰,۸۳۲	۳۶۹,۶۸۲,۴۴۷	۱,۹۴۵,۶۹۷,۰۸۹	(۱۱۸,۱۴۰,۶۵۲,۶۳۶)	(۱۴,۱۴۲,۶۸۷,۷۲۴)							
۴۳	زغال سنگ پروده طبس	۵,۷۷۹,۳۰۵	۱۳۲,۹۲۴,۰۱۵,۰۰۰	۱۷۹,۲۴۱,۴۴۵,۸۳۱	۱۲۶,۲۷۷,۸۱۴	۶۶۴,۶۲۰,۰۷۵	(۴۷,۱۰۸,۳۲۸,۷۲۰)	.							
۴۴	ص.س.بازنشتی کارکنان بانکها	۵۸,۲۳۶,۶۶۲	۲۰۰,۷۴۱,۷۷۳,۹۱۴	۲۲۰,۴۴۶,۵۲۵,۵۰۸	۱۹۰,۷۰۴,۶۸۵	۱,۰۰۳,۷۰۸,۸۷۰	(۲۰,۸۹۹,۱۷۵,۱۴۹)	.							
۴۵	سپید ماکیان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۳۱,۹۵۶,۰۰۰	۶۵,۴۳۱,۲۵۰	۳۴۴,۳۷۵,۰۰۰	۷,۰۳۳,۳۲۷,۷۵۰	.							
۴۶	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۸۴,۵۱۶,۸۵۲,۴۸۰	۶۳,۴۶۲,۱۷۰,۹۵۵	۸۰,۲۹۱,۰۱۰	۴۲۲,۵۸۴,۲۶۲	۲۰,۵۵۱,۸۰۶,۲۵۳	۱,۳۵۵,۰۶۴,۱۴۹							
۴۷	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰۶,۴۱۴,۸۳۵	۷۵۴,۴۸۱,۱۸۰,۱۵۰	۷۹۶,۸۴۸,۸۶۶,۱۸۷	۷۱۶,۷۵۷,۱۲۱	۳,۷۷۲,۴۰۵,۹۰۱	(۴۶,۸۵۶,۸۴۹,۰۵۹)	(۹۸,۴۱۸,۸۲۰,۱۹۸)							
۴۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۳۹۵,۰۳۵,۰۳۵	۱,۶۵۱,۷۰۹,۶۴۱,۴۴۰	۱,۹۹۶,۸۱۳,۴۷۵,۹۳۴	۱,۵۶۹,۱۲۴,۱۵۹	۸,۲۵۸,۵۴۸,۲۰۸	(۳۵۵,۰۰۱,۵۰۶,۸۶۱)	(۳۵,۲۱۳,۰۴۳,۱۱۴)							
۴۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۳۲۰,۰۰۰	۱۸۵,۶۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۸۷,۴۴۴,۴۲۰	۱۷۶,۳۳۴,۰۶۰	۹۲۸,۰۷۴,۰۰۰	۵,۹۲۲,۹۴۷,۵۲۰	.							
۵۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	۵,۴۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۹۱,۷۰۶,۹۱۶	۹۲,۵۹۶,۵۰۰	۴۸۷,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۴۰۱,۶۵۳,۴۱۶)	.							

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۱	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۷,۷۶۶,۶۶۵	۴۷۶,۹۹۰,۷۹۴,۶۲۰	۵۹۰,۶۷۶,۳۷۶,۲۱۷	۴۵۳,۱۴۱,۲۵۵	۲,۳۸۴,۹۵۳,۹۷۳	(۱۱۶,۴۷۴,۹۳۷,۸۲۵)	۴۹,۴۱۰,۶۶۱,۷۳۱
۵۲	سرمایه گذاری صدرتامین	۲۳,۹۰۳,۳۲۵	۱۹۷,۶۷۹,۶۷۰,۷۵۰	۲۲۶,۱۱۵,۷۱۱,۹۷۸	۱۸۷,۷۹۵,۶۸۷	۹۸۸,۳۹۸,۳۵۴	(۲۹,۶۱۲,۲۳۵,۲۶۹)	.
۵۳	سرمایه گذاری سپه	۱۰۹,۱۲۶,۴۳۰	۵۴۷,۸۱۴,۶۷۸,۶۰۰	۷۳۵,۴۷۴,۹۲۶,۰۸۷	۵۲۰,۴۳۳,۹۴۵	۲,۷۳۹,۰۷۳,۳۹۳	(۱۹۰,۹۱۹,۷۴۴,۸۲۵)	(۱۰۰,۸۸۵,۱۱۸,۸۴۹)
۵۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۷,۶۳۹,۵۰۶	۱۰۷,۹۵۳,۷۷۶,۷۲۰	۱۱۷,۱۳۰,۸۰۰,۴۵۶	۱۰۲,۵۵۶,۰۸۸	۵۳۹,۷۶۸,۸۸۳	(۹,۸۱۹,۳۴۸,۷۰۷)	(۴۱,۹۱۱,۰۰۸,۸۶۱)
۵۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۱,۰۰۳,۴۷۲	۷۹۱,۵۷۳,۸۸۵,۴۴۰	۱,۰۸۱,۴۳۱,۰۲۹,۰۰۲	۷۵۱,۹۹۵,۱۹۱	۲,۹۵۷,۸۶۹,۴۲۷	(۲۹۴,۵۶۷,۰۰۸,۱۸۰)	(۴۱,۵۶۲,۶۰۰,۳۲۳)
۵۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۷,۱۵۱,۳۳۸	۱,۶۶۳,۳۲۹,۱۹۴,۵۶۰	۲,۸۵۷,۶۰۰,۶۳۶,۸۹۲	۱,۵۸۰,۰۶۷,۷۳۵	۸,۳۱۶,۱۴۵,۹۷۳	(۱,۲۰۴,۲۶۷,۶۵۶,۰۴۰)	(۲۲,۴۹۹,۶۵۸,۰۳۷)
۵۷	سیمان آبیک	۲,۳۹۱,۶۸۴	۷۸,۵۱۷,۴۸۴,۶۰۰	۷۶,۰۲۷,۴۰۳,۵۰۱	۷۴,۵۹۱,۶۱۰	۲۹۲,۵۸۷,۴۳۳	۲۰,۲۲,۹۰۲,۰۶۶	.
۵۸	سیمان ساوه	۴۸۰,۲,۷۳۶	۶۹۸,۳۱۷,۸۱۴,۴۰۰	۶۳۱,۳۸۲,۶۳۳,۱۳۹	۶۶۳,۴۰۱,۹۲۴	۲,۴۹۱,۵۸۹,۰۷۲	۶۲,۷۸۰,۲۰۰,۲۶۵	(۱۷,۴۲۹,۱۴۷,۷۰۳)
۵۹	سیمان فارس و خوزستان	۶۶۰,۱,۹۱۱	۲۱۸,۹۱۹,۳۶۸,۷۶۰	۲۴۳,۹۲۳,۹۴۳,۳۳۰	۲۰۷,۹۷۳,۴۰۰	۱,۰۹۴,۵۹۶,۸۴۴	(۲۶,۳۱۶,۱۴۴,۸۱۴)	.
۶۰	سیمان کرمان	۶,۴۷۰,۰۰۰	۲۰۱,۷۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۶۷,۱۶۷,۲۳۰	۱۹۱,۷۰۹,۳۳۵	۱,۰۰۸,۹۶۵,۵۰۰	۲۱,۹۳۱,۴۲۶,۹۳۵	۱۰,۶۳۱,۴۸۴,۷۶۸
۶۱	سیمان ارومیه	۳,۰۸۳,۵۹۶	۱۲۷,۵۶۸,۳۶۶,۵۲۰	۱۴۵,۰۴۷,۵۶۳,۹۵۰	۱۲۱,۱۸۹,۹۴۸	۶۳۷,۸۴۱,۸۱۳	(۱۸,۲۳۸,۲۲۹,۲۱۱)	۱,۶۶۲,۹۷۳,۹۵۲
۶۲	سیمان مازندران	۱۱,۷۴۱,۵۳۱	۲۶۹,۸۲۰,۳۸۲,۳۸۰	۲۷۸,۹۵۲,۸۸۶,۴۸۴	۲۵۶,۳۲۹,۳۶۳	۱,۳۴۹,۱۰۱,۹۱۲	(۱۰,۷۳۷,۹۳۵,۳۷۹)	۸,۸۷۳,۰۸۸,۵۵۵
۶۳	سیمان هگمتان	۱۱,۴۸۱,۳۲۱	۶۶۱,۳۱۸,۳۲۹,۶۰۰	۷۴۰,۴۶۹,۴۵۳,۸۵۰	۶۲۸,۲۵۲,۴۱۳	۲,۳۰۶,۵۹۱,۶۴۸	(۸۳,۰۸۵,۹۶۸,۳۱۱)	۴,۴۸۳,۵۸۲,۳۶۵
۶۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۸,۷۱۶,۱۰۶	۴۴,۴۵۲,۱۴۰,۶۰۰	۶۴,۸۹۵,۱۹۶,۳۹۶	۴۲,۲۲۹,۵۳۴	۲۲۲,۲۶۰,۷۰۳	(۲۰,۷۰۷,۵۴۶,۰۳۳)	(۲۲,۴۹۹,۹۵۴,۰۵۷)
۶۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۱,۲۸۸,۷۲۱,۴۶۹,۴۰۰	۱,۱۴۴,۲۸۵,۲۹۰,۸۹۲	۱,۲۲۴,۲۸۵,۳۹۶	۶,۴۴۳,۶۰۷,۳۴۷	۱۳۶,۷۶۷,۲۸۵,۷۶۵	(۱۹۰,۱۰۶,۵۲۷,۳۱۱)
۶۶	شوگو پارس	۲,۳۵۱,۵۲۷	۴۰,۲۵۱,۸۳۹,۲۷۰	۴۵,۱۴۲,۹۸۲,۳۷۶	۲۸,۳۲۹,۲۴۷	۲۰۱,۲۵۹,۱۹۷	(۵,۱۳۰,۶۴۱,۵۵۰)	.
۶۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱۲,۹۰۹,۹۲۷,۷۲۴
۶۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۴۷۸,۰۷۷	۷۰,۱۷۷,۱۵۹,۶۲۹	۹۶,۳۴۲,۰۰۲,۵۷۲	۶۶,۶۶۸,۳۰۲	۲۵۰,۸۸۵,۷۹۸	(۲۶,۴۸۲,۳۹۷,۰۴۳)	(۱۲,۰۲۶,۳۱۰,۲۴۳)
۶۹	صنایع فروالایز ایران	۴,۱۶۵,۰۵۴	۱۷۵,۱۴۰,۵۲۰,۷۰۰	۲۷۸,۰۱۹,۲۶۰,۰۱۲	۱۶۶,۳۸۳,۴۹۵	۸۷۵,۷۰۲,۶۰۳	(۱۰۳,۹۲۰,۸۲۵,۴۱۰)	.
۷۰	صنایع گلدیران	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۴۱۰,۶۹۲,۶۱۲	۹۴,۴۴۳,۳۰۰	۴۹۷,۰۷۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۱,۷۹۴,۰۸۸	.
۷۱	صنایع لاستیکی سهند	۹۷,۸۴۶	۵,۲۴۷,۴۸۰,۹۸۰	۵,۱۵۱,۸۳۲,۳۳۵	۴,۹۸۵,۱۰۷	۲۶,۳۲۷,۴۰۵	۶۴,۴۲۶,۱۳۳	.
۷۲	فجر انرژی خلیج فارس	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۴۱۲,۶۰۲,۴۷۴,۰۰۰	۶۴۰,۶۰۴,۹۵۴,۷۵۴	۳۹۱,۹۷۲,۳۵۰	۲,۰۶۳,۰۱۲,۳۷۰	(۲۲۰,۴۵۷,۴۶۵,۴۷۴)	۹۹,۷۵۳,۵۶۹,۵۹۷
۷۳	فراورده های سیمان شرق	۱,۳۹۱,۶۴۶	۲۹,۶۴۲,۰۵۹,۸۰۰	۳۱,۳۳۳,۲۲۳,۲۴۷	۲۸,۱۵۹,۹۵۷	۱۴۸,۲۱۰,۲۹۹	(۱,۸۶۷,۵۴۳,۷۰۳)	.
۷۴	فراورده های نسوز آذر	۱۳,۴۵۱,۷۱۹	۷۲,۷۷۳,۷۹۹,۷۹۰	۱۱۰,۵۴۶,۹۳۹,۴۶۲	۶۹,۱۳۵,۱۱۰	۳۶۳,۸۶۸,۹۹۹	(۳۸,۲۰۶,۱۴۳,۷۸۱)	.
۷۵	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۲,۹۹۷,۴۰۴	۱,۰۳۶,۰۴۹,۷۷۷,۱۶۰	۹۲۱,۴۷۶,۳۰۴,۰۴۰	۹۸۴,۲۴۷,۲۸۸	۵,۱۸۰,۲۴۸,۸۸۶	۱۰۸,۴۰۸,۹۷۶,۹۴۶	(۲۸۸,۵۵۶,۸۴۱,۵۵۱)
۷۶	فولاد خوزستان	۲۵۰,۴۹۹,۴۱۸	۱,۰۶۵,۵۱۸,۳۳۰,۷۲۰	۱,۵۰۲,۷۰۹,۳۵۱,۱۲۳	۱,۰۱۲,۲۴۲,۳۱۹	۵,۳۲۷,۵۹۱,۱۵۴	(۴۴۳,۵۳۰,۹۵۳,۸۷۶)	(۳۳۶,۸۷۸,۵۷۴,۷۵۰)
۷۷	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۵۳۷,۱۰۳,۱۹۶	۲۶۰,۹۱۴,۶۵۰	۱,۳۷۳,۳۳۵,۰۰۰	(۲۳,۵۱۴,۲۵۲,۸۱۴۶)	(۱۰,۱۲۸,۵۸۱,۴۲۷)
۷۸	فولاد مبارکه اصفهان	۴۵۷,۹۲۸,۸۳۷	۲,۲۷۱,۳۲۷,۰۳۱,۵۲۰	۲,۸۷۳,۴۱۴,۴۸۸,۳۲۰	۲,۱۵۷,۷۶۰,۶۸۰	۱۱,۳۵۶,۳۵۵,۱۵۸	(۶۱۴,۶۰۱,۸۵۲,۶۳۸)	(۱۵۹,۷۹۳,۱۶۱,۷۴۸)
۷۹	کارخانجات داروپخش	۳,۱۱۰,۳۵۸	۹۶,۸۱۵,۴۴۴,۵۴۰	۹۲,۱۳۷,۱۷۰,۸۲۳	۹۱,۸۸۴,۱۷۲	۴۸۴,۱۲۷,۲۲۳	۴,۱۱۲,۱۶۲,۳۲۲	.
۸۰	کویر تایر	۲۰,۵۲۷,۷۴۷	۱۴۱,۵۰۵,۰۷۶,۸۳۰	۱۳۱,۰۹۶,۹۱۲,۷۰۰	۱۳۴,۴۲۹,۸۲۳	۷۰۷,۵۲۵,۲۸۴	۹,۵۶۶,۵۰۸,۹۲۳	(۱۴,۰۵۴,۳۲۲,۲۸۳)
۸۱	گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۳۹,۳۰۲,۸۸۶,۹۲۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱					ردیف	سهام
سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
.	.	.	.	.	.	.	۸۲	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۱۳,۴۱۸,۰۷۳,۲۶۷)	(۷۳۳,۹۴۴,۳۵۶,۶۶۱)	۶,۴۱۵,۹۱۸,۲۲۱	۱,۲۱۹,۰۲۴,۴۶۲	۲,۰۰۹,۴۹۲,۰۵۸,۱۳۸	۱,۲۸۳,۱۸۳,۶۴۴,۱۶۰	۴۵,۵۶۷,۶۰۱	۸۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۶,۵۶۱,۵۴۸,۴۳۸)	(۷۲,۹۸۶,۵۶۴,۰۴۴)	۱,۶۶۲,۱۵۱,۵۸۷	۳۱۵,۸۰۸,۸۰۲	۴۰۳,۴۳۸,۹۲۱,۰۹۵	۳۳۲,۴۳۰,۳۱۷,۴۴۰	۱۷,۶۰۷,۵۳۸	۸۴	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱۵۸,۸۰۵,۰۴۵,۰۴۳	(۷۶۱,۶۳۰,۴۹۵,۱۲۹)	۷,۶۱۴,۰۰۱,۷۰۳	۱,۴۴۶,۶۶۰,۳۲۳	۲,۲۷۵,۳۷۰,۱۷۳,۶۲۳	۱,۵۲۲,۸۰۰,۳۴۰,۵۲۰	۵۲,۳۱۱,۹۳۲	۸۵	مبین انرژی خلیج فارس
(۶۷,۸۰۰,۶۳۷,۸۹۹)	(۱۳۳,۴۶۹,۱۰۵,۴۹۱)	۱,۵۷۱,۴۷۰,۰۰۰	۲۹۸,۵۷۹,۳۰۰	۴۴۵,۸۹۳,۰۵۶,۱۹۱	۳۱۴,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۸۶	مخابرات ایران
(۱۴,۶۸۶,۹۶۲,۲۷۷)	(۱۶,۳۳۸,۳۲۵,۴۴۰)	۱۷۵,۲۵۹,۹۲۵	۳۳,۲۹۹,۳۸۶	۵۱,۱۸۱,۷۵۱,۰۸۹	۳۵,۰۵۱,۹۸۴,۹۶۰	۱,۸۵۶,۵۶۷	۸۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
(۸۶,۴۹۳,۰۸۷,۵۰۴)	(۱۲۴,۸۱۹,۲۲۳,۲۶۱)	۲,۶۷۳,۸۰۷,۵۷۷	۵۰۸,۰۲۳,۴۴۰	۶۵۶,۴۶۸,۹۰۷,۷۴۴	۵۳۴,۷۶۱,۵۱۵,۵۰۰	۹۰,۶۳۷,۵۴۵	۸۸	مدنی و صنعتی چادرملو
.	(۱۱,۷۹۹,۰۷۷,۶۶۹)	۱۹۹,۹۷۲,۳۲۵	۳۷,۹۹۴,۷۴۲	۵۱,۵۵۵,۵۷۵,۵۶۲	۳۹,۹۹۴,۴۶۴,۹۶۰	۵,۸۴۷,۱۴۴	۸۹	ملی شیمی کشاورز
(۱۷۵,۹۲۶,۷۹۹,۹۳۴)	(۲۰۲,۰۹۳,۲۹۶,۲۴۵)	۴,۸۵۴,۲۲۶,۱۹۲	۹۲۲,۳۰۲,۹۷۷	۱,۱۶۷,۱۶۲,۰۰۵,۵۰۶	۹۷۰,۸۴۵,۲۳۸,۴۳۰	۱۴۷,۳۲۰,۹۷۷	۹۰	ملی صنایع مس ایران
(۱۱۴,۷۲۴,۳۰۴,۵۹۴)	(۳۰۱,۲۹۶,۵۵۵,۰۲۹)	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۳۲۰,۰۰۰	۱,۶۷۸,۶۵۲,۲۳۵,۰۲۹	۱,۳۸۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰,۰۰۰	۹۱	نفت ایرانول
.	(۲۲,۱۲۳,۲۸۹,۰۳۱)	۳۳۳,۸۰۸,۳۱۳	۶۱,۴۲۳,۵۸۰	۸۶,۴۹۹,۷۱۹,۸۰۸	۶۴,۷۶۱,۶۶۲,۶۷۰	۲,۷۴۷,۶۳۱	۹۲	نفت بهران
(۷,۶۲۵,۲۶۴,۳۵۹)	(۳,۹۵۲,۱۱۵,۷۵۷)	۳۰۲,۶۰۰,۳۹۴	۵۷,۴۹۴,۰۷۵	۶۴,۱۱۲,۱۰۰,۰۸۸	۶۰,۵۲۰,۰۷۸,۸۰۰	۲,۲۰۸,۷۶۲	۹۳	نفت پاسارگاد
.	(۸۶,۸۷۱,۵۳۶,۵۰۶)	۱,۳۷۹,۲۶۱,۲۲۶	۲۶۲,۰۵۹,۶۳۳	۳۶۱,۰۸۲,۴۶۰,۹۰۳	۲۷۵,۸۵۲,۲۴۵,۲۵۶	۵۶,۰۵۶,۱۳۶	۹۴	نفت سپاهان
.	(۵,۹۰۹,۷۹۰,۲۷۳)	۷۶,۶۷۰,۶۶۵	۱۴,۵۶۷,۴۶۴	۲۱,۱۵۲,۷۲۴,۹۴۴	۱۵,۳۳۴,۱۷۲,۰۰۰	۹۰۶,۲۷۵	۹۵	نوردو قطعات فولادی
۱۹,۰۰۸,۴۶۸,۹۲۰	.	.	.	.	.	.	۹۶	نیرو ترانس
۸۵۷,۳۷۸,۶۵۸	(۱,۶۶۹,۶۸۰,۵۵۶)	۱۷,۳۲۷,۸۶۸	۳,۲۹۲,۲۹۵	۵,۱۱۴,۶۳۴,۰۲۲	۳,۴۶۵,۵۷۳,۶۲۹	۶۶۳,۹۰۳	۹۷	واسپاری ملت
(۱۰۹,۲۱۷,۳۷۳,۴۷۴)	.	.	.	.	.	.	۹۸	سپنتا
(۹۴,۸۳۵,۲۵۲,۱۵۰)	.	.	.	.	.	.	۹۹	پتروشیمی غدیر
(۸۵,۸۶۳,۵۵۳,۸۷۵)	.	.	.	.	.	.	۱۰۰	پلیمر آریا ساسول
(۶۲,۴۹۲,۶۳۸,۱۳۵)	.	.	.	.	.	.	۱۰۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۱۱,۵۲۵,۳۹۸,۰۵۵)	.	.	.	.	.	.	۱۰۲	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۷,۴۷۵,۲۵۶,۰۱۰)	.	.	.	.	.	.	۱۰۳	کالسیمین
(۳,۵۳۹,۹۱۷,۳۸۰)	.	.	.	.	.	.	۱۰۴	فروسیلیس ایران
(۳,۵۱۶,۱۲۸,۸۸۰)	.	.	.	.	.	.	۱۰۵	شرکت کی بی سی
(۲,۴۶۲,۱۹۴,۳۲۵)	.	.	.	.	.	.	۱۰۶	بانک اقتصاد نوین
(۲,۳۵۰,۹۲۸,۲۷۰)	.	.	.	.	.	.	۱۰۷	تامین سرمایه نوین
(۱,۵۳۴,۴۶۵,۷۹۹)	.	.	.	.	.	.	۱۰۸	پتروشیمی جم
(۲۷۰,۴۲۰,۸۷۸)	.	.	.	.	.	.	۱۰۹	تمام سکه طرح جدید ۱۱۱ آینده

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	ردیف
۵۲۹,۷۹۰,۲۸۱	.	.	.	.	.	.	۱۱۰
۴,۷۰۶,۰۵۰,۹۱۱	.	.	.	.	.	.	۱۱۱
۵۵,۲۶۴,۹۳۹,۳۸۴	.	.	.	.	.	.	۱۱۲
(۲,۶۸۱,۱۹۷,۷۱۷,۰۳۰)	-۹,۵۷۷,۴۸۴,۳۵۴,۷۹۷	۱۷۰,۷۶۳,۹۸۹,۰۴۰	۳۵,۰۷۸,۰۳۹,۰۹۴	۴۵,۶۵۴,۴۳۲,۳۶۰,۸۰۸	۳۶,۲۸۲,۷۹۰,۰۳۴,۱۴۵		

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱						۱۶-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	حق تقدم سهام	ردیف
۱۴,۱۹۵,۲۴۹,۳۳۱	۳۴,۲۰۹,۵۸۱,۷۱۵	۷۲۹,۰۴۸,۳۴۶	۱۳۸,۵۱۹,۱۸۶	۱۱۰,۷۳۲,۵۱۹,۹۳۳	۱۴۵,۸۰۹,۶۶۹,۱۸۰	۷,۸۱۴,۰۲۳	ح . داروپخش (هلدینگ)	۱
.	(۹,۸۶۵,۶۴۵,۵۴۵)	۳۰۰,۶۱۷,۷۵۶	۵۷,۱۱۷,۳۷۴	۶۹,۶۳۱,۴۶۱,۵۷۶	۶۰,۱۲۳,۵۵۱,۱۶۰	۳۴,۹۵۵,۵۵۳	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۲
.	۷۹۱,۳۹۳,۰۲۱	۲۷۳,۷۵۴,۸۳۵	۵۲,۰۱۳,۴۱۹	۵۳,۶۳۳,۸۰۵,۷۶۴	۵۴,۷۵۰,۹۶۷,۰۳۹	۱۰,۰۶۴,۵۱۶	ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۳
۴۸,۲۳۴,۷۲۳,۲۵۳	.	.	.	.	.	.	ح . توسعه معادن وفلزات	۴
۳۱,۱۵۷,۹۲۳,۴۸۶	.	.	.	.	.	.	ح . سرمایه گذاری سپه	۵
۲۷,۷۶۵,۵۴۱,۷۰۰	.	.	.	.	.	.	ح . پخش هجرت	۶
۳,۱۴۴,۵۱۴,۶۴۰	.	.	.	.	.	.	ح . واسپاری ملت	۷
۱۲۴,۴۹۷,۹۵۲,۴۱۰	۲۵,۱۳۵,۳۲۹,۱۹۱	۱,۳۰۳,۴۲۰,۹۳۷	۲۴۷,۶۴۹,۹۷۹	۲۳۳,۹۹۷,۷۸۷,۲۷۳	۲۶۰,۶۸۴,۱۸۷,۳۷۹			

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱						۱۶-۳ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	اوراق	ردیف
.	۱,۶۵۳,۶۹۰,۷۶۰	.	۲۰,۰۱۱,۷۴۰	۱۰۸,۷۳۵,۸۹۷,۵۰۰	۱۱۰,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸	۱
.	۶,۰۵۳,۴۷۹,۴۱۳	.	۱۶,۴۱۶,۴۹۳	۸۴,۵۰۳,۸۵۶,۹۲۴	۹۰,۵۷۳,۷۵۲,۸۳۰	۹۶,۴۵۵	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۲
۲,۳۹۵,۴۴۳,۷۷۷	۱,۴۲۹,۹۴۲,۱۶۷	.	۵,۹۸۴,۵۶۷	۳۱,۵۸۲,۳۷۲,۲۶۶	۳۳,۰۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۲۰۸-۰۷	۳
.	۱,۳۴۳,۴۳۸,۴۴۸	.	۶,۱۵۶,۶۲۳	۳۲,۹۱۷,۹۷۷,۹۲۹	۳۳,۹۶۷,۵۷۳,۰۰۰	۳۶,۱۰۰	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۰۲۰۸-۰۸	۴
.	۲۱,۹۹۱,۲۴۲,۴۵۰	.	۶۱,۱۶۲,۱۲۸	۳۱۵,۳۹۳,۸۲۰,۴۷۶	۳۳۷,۴۴۶,۲۲۵,۰۵۴	۳۴۴,۷۴۲	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	۵
۱۱,۳۰۹,۸۸۶	۲,۸۰۵,۰۹۲	.	۶,۹۲۶	۳۵,۳۹۸,۳۸۲	۳۸,۲۱۰,۴۰۰	۴۸	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۳۰۵-۲۲	۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۷	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۵۵۵,۰۰۰	۵۲۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۳۳۷,۰۷۲,۰۰۰	۹۴,۴۵۷,۵۳۱	*	۲۳,۷۱۳,۴۷۰,۴۶۹	*
۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱	۲۱۴,۰۰۰	۲۰۴,۹۰۷,۱۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۱۹,۷۱۴,۸۲۷	۳۷,۱۳۹,۴۱۹	*	۴,۰۵۰,۲۸۵,۷۵۴	*
۹	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰	۹۰۰	۶۴۵,۱۰۲,۰۰۰	۵۹۲,۳۹۸,۶۰۸	۱۱۶,۹۲۵	*	۵۲,۵۸۶,۴۶۷	(۳,۲۱۵,۲۳۵)
۱۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۶۸۲,۹۱۳	۶۲۸,۳۲۰,۹۳۴,۷۸۰	۵۹۱,۲۵۲,۱۶۵,۰۰۵	۱۱۳,۸۸۳,۱۶۹	*	۳۶,۹۵۴,۸۸۶,۶۰۶	*
۱۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۲۰۶-۹۹	۲۷,۰۰۰	۲۶,۴۲۳,۰۱۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۳,۵۴۴,۴۹۵	۴,۷۸۹,۱۷۱	*	۱,۰۶۴,۶۷۶,۳۳۴	*
۱۲	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۲,۶۶۰	۲,۶۲۴,۰۹۰,۰۰۰	۲,۵۹۱,۰۳۵,۳۹۰	۴۷۵,۶۱۶	*	۳۲,۵۷۹,۰۹۴	*
۱۳	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	۴۹۰,۰۰۰	۴۶۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۵۰۴,۲۶۹,۴۸۳	۸۴,۹۰۴,۷۵۰	*	۱۹,۸۵۰,۸۲۵,۷۶۷	*
۱۴	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۲۱۰۲۵-۹۹	۶۹	۶۲,۱۶۶,۲۴۰	۵۸,۲۲۵,۴۴۹	۱۱,۲۶۸	*	۳,۹۳۹,۵۲۳	*
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۱۰۵۱۲-۹۸	*	*	*	*	*	*	۴,۳۵۸,۲۷۲,۵۲۰
۱۶	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱	*	*	*	*	*	*	۲,۹۴۹,۴۶۵,۳۱۳
۱۷	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	*	*	*	*	*	*	۱۰۵,۰۰۵,۱۰۰
۱۸	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریز ما ۱۰۸	*	*	*	*	*	*	۲۴۹,۹۵۵
۱۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰	*	*	*	*	*	*	(۲۰,۴۲۱,۸۸۹)
۲۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱۱۰۱۹-۹۹	*	*	*	*	*	*	۱,۰۳۲,۵۳۰,۶۶۰
۲۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰	*	*	*	*	*	*	۸۵۴,۹۰۹
۲۲	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	*	*	*	*	*	*	۱۱۵,۷۵۹,۱۳۸
۲۳	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲	*	*	*	*	*	*	۳,۴۲۹,۳۷۸,۳۱۳
۲۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰	*	*	*	*	*	*	۱,۴۲۳,۸۱۰
۲۵	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷	*	*	*	*	*	*	۲۸۲,۴۴۸,۷۹۷
۲۶	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۶۲۱-۹۹	*	*	*	*	*	*	۶۰۶,۵۲۶,۸۴۷
۲۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰	*	*	*	*	*	*	(۱۸,۳۸۷,۰۳۴)
۲۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰	*	*	*	*	*	*	۱,۴۷۷,۵۳۰
۲۹	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	*	*	*	*	*	*	۹,۹۰۵,۶۸۹,۲۶۸
۳۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۳۱۱۰۱-۰۰	*	*	*	*	*	*	(۹۹,۰۴۴,۳۳۷)
۳۱	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰	*	*	*	*	*	*	۱۷,۰۲۳,۵۷۴
۳۲	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱۱۱۱۰-۹۹	*	*	*	*	*	*	۲,۴۵۲,۹۳۲,۲۲۶
			۲,۴۵۸,۰۲۱,۱۰۴,۳۰۴	۲,۳۳۹,۳۷۷,۷۴۹,۶۳۴	۴۴۵,۵۱۶,۳۲۶	*	۱۱۸,۱۹۷,۸۳۸,۳۴۴	۲۷,۵۲۴,۷۲۳,۱۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

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
۱	ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۸,۷۱۶,۱۰۶	۴۴۹	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴	.	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴	۵,۶۲۹,۱۶۵,۸۰۰
۲	بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۵,۴۶۰,۶۲۳	۵۸	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۳۴	.	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۳۴	۴,۳۰۰,۹۳۴,۸۴۸
۳	بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۶,۸۱۹	۲۰۰	۴,۰۰۱,۳۶۳,۸۰۰	۵۶۶,۹۱۸,۶۸۱	۳,۴۳۴,۴۴۵,۱۱۹	.
۴	بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵۷,۴۸۸,۵۱۸	۴۵	۲,۵۸۶,۹۸۳,۳۱۰	۳۶۵,۲۲۱,۱۷۳	۲,۲۲۱,۷۶۲,۱۳۷	.
۵	بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۹,۷۳۱,۲۴۴	۳	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲	۱۵,۱۱۳,۰۸۱	۱۰۴,۰۸۰,۶۵۱	۱۷,۶۹۰,۲۶۶
۶	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۸,۶۸۱,۸۶۷	۱۲۵	۳,۵۸۵,۲۳۳,۲۷۵	۲۴,۳۸۹,۳۴۳	۳,۵۶۰,۸۴۴,۰۳۲	۱,۰۲۹,۹۶۷,۵۹۱
۷	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۵۶,۵۲۷,۱۱۵	۹۰۰	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۵۰۰	۴,۶۶۴,۷۱۵,۳۴۸	۱۳۶,۲۰۹,۶۸۸,۱۵۲	۱۲,۶۴۲,۶۹۶,۷۰۵
۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۱۶,۷۵۴,۱۶۵
۹	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۸,۸۴۳,۴۰۲	۲,۲۷۰	۴۲,۷۷۴,۵۲۲,۵۴۰	۵,۹۵۲,۱۱۵,۱۶۵	۳۶,۸۲۲,۴۰۷,۳۷۵	۴۱,۸۳۷,۶۶۱,۱۷۸
۱۰	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۳,۹۸۳,۱۶۵	۲,۹۴۰	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰	۲,۳۳۴,۷۸۴,۹۳۷	۶۸,۱۷۵,۷۲۰,۱۶۳	.
۱۱	پتروشیمی اراک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۸,۸۴۶,۹۲۲	۴,۲۰۰	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰	.	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰	.
۱۲	پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۳۴۸,۲۴۱	۱۰,۴۰۰	۱۴,۰۲۱,۷۰۶,۴۰۰	۱۰۴,۸۵۳,۰۰۵	۱۳,۹۱۶,۸۵۳,۳۹۵	۱۰,۴۳۴,۷۳۱,۲۴۶
۱۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۸۸۱,۳۵۶	۵۶,۵۳۹,۱۱۸,۶۴۴	۱۰,۲۵۷,۸۴۴,۴۷۵
۱۴	پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۲۰,۵۷۲,۸۹۵	۲۶۰	۳۱,۳۴۸,۹۵۲,۷۰۰	.	۳۱,۳۴۸,۹۵۲,۷۰۰	۵۰,۱۹۲,۲۳۴,۲۸۰
۱۵	پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲۲,۶۰۴,۵۰۴	۱,۳۰۰	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۲۰۰	.	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۲۰۰	۲۹,۸۳۰,۸۶۸,۷۵۰
۱۶	پتروشیمی خارک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۳,۹۲۰,۱۰۲	۶,۳۰۰	۲۴,۶۹۶,۶۴۲,۶۰۰	.	۲۴,۶۹۶,۶۴۲,۶۰۰	۷,۳۷۸,۰۴۳,۶۳۶
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۷۹۹,۷۹۰	۱۱,۰۰۰	۸,۷۹۷,۶۹۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۵۷۹,۷۰۰	۷,۵۶۰,۱۱۰,۳۰۰	۱۲,۴۳۲,۸۷۹,۹۵۳
۱۸	پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	.	.	.	۶۵,۷۸۳,۹۰۸,۰۴۶
۱۹	پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲,۵۳۲,۱۸۴	۱۳,۲۰۰	۳۳,۴۲۴,۸۲۸,۸۰۰	۴,۵۸۳,۰۷۳,۴۵۲	۲۸,۸۴۱,۷۵۵,۳۴۸	۳۹,۲۵۴,۱۰۹,۵۴۶
۲۰	پخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴,۷۸۱,۳۷۶	۳,۸۷۵	۵۷,۲۷۷,۸۳۲,۰۰۰	۵,۴۰۰,۸۸۷,۳۸۵	۵۱,۸۷۶,۹۴۴,۶۱۵	۳۱,۰۳۷,۰۴۹,۴۷۱
۲۱	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۳,۴۲۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۸۴۹,۷۲۱,۰۰۰
۲۲	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	.	.	.	۱۱,۱۶۲,۴۱۴,۴۹۰
۲۳	تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	.	.	.	۷,۱۹۳,۰۹۲,۴۸۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱						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		
۵,۲۴۵,۶۶۳,۷۱۷	۸,۹۸۳,۴۵۱,۴۴۷	۱,۴۲۷,۵۰۷,۳۵۳	۱۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۰۰	۳۶۰	۲۸,۹۱۹,۳۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تراکتور سازی ایران	۲۴
۲,۸۸۹,۶۹۶,۹۴۹	.	.	.	-	-	-	-	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲۵
.	۴,۸۰۲,۳۳۶,۲۹۷	۲۵۹,۸۵۲,۴۴۳	۵,۰۶۲,۱۸۸,۷۴۰	۷۰	۷۲,۳۱۶,۹۸۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	حفاری شمال	۲۶
۱,۶۴۹,۴۳۳,۶۹۲	۱۸,۴۱۱,۸۸۷,۵۱۵	۱,۱۲۲,۳۶۸,۴۸۵	۱۹,۵۳۴,۲۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۵۳۴,۲۵۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۲۷
۱۵,۶۲۱,۰۴۰,۰۴۸	۱۷,۴۸۳,۳۴۱,۱۴۲	۱,۲۸۱,۳۱۳,۳۵۸	۱۸,۷۶۴,۶۵۴,۵۰۰	۵۰۰	۳۷,۵۲۹,۳۰۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خدمات دریایی تایداوتر خاورمیانه	۲۸
.	۲,۵۲۳,۱۳۰,۴۲۷	۲۷۴,۷۷۹,۲۷۳	۲,۷۹۷,۹۰۹,۷۰۰	۴,۱۰۰	۶۸۲,۴۱۷	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	داروسازی دانا	۲۹
۲۹,۱۵۷,۶۶۰,۰۰۰	۴۱,۰۷۴,۹۴۳,۷۲۲	۶,۷۸۰,۱۷۹,۰۶۶	۴۷,۸۵۵,۱۲۲,۷۸۸	۲,۲۱۱	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	داروسازی کاسپین تامین	۳۰
.	۱۳,۹۷۱,۶۵۷,۴۷۷	۷۶۵,۵۷۰,۲۷۳	۱۴,۷۳۷,۲۲۷,۷۵۰	۲,۵۵۰	۵,۷۷۹,۳۰۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	زغال سنگ پروده طبس	۳۱
۲۸,۲۷۹,۲۵۵,۹۵۳	.	.	.	-	-	-	-	سپنتا	۳۲
.	۱۰۲,۸۷۶,۴۹۱,۷۳۰	۱۶,۹۸۱,۶۶۷,۴۷۰	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۲۰۰	۲,۳۵۰	۵۱,۰۰۳,۴۷۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۳۳
۱۲,۴۹۴,۱۹۴,۲۲۰	۱۶,۴۴۰,۸۱۰,۴۸۷	۲,۷۱۳,۸۵۹,۸۱۳	۱۹,۱۵۴,۶۷۰,۳۰۰	۱۸۰	۱۰۶,۴۱۴,۸۳۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۳۴
۱۹,۵۸۶,۵۱۵,۱۸۱	۱۴,۸۵۸,۷۳۷,۹۶۴	۹۳۶,۳۰۴,۰۳۶	۱۵,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰	۴۰۰	۳۹,۴۸۷,۶۰۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۳۵
.	۲۲۹,۲۴۵,۴۰۹,۳۰۰	.	۲۲۹,۲۴۵,۴۰۹,۳۰۰	۲,۳۵۰	۹۷,۵۵۱,۲۳۸	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر	۳۶
۱۳,۱۳۲,۴۵۴,۷۸۰	۳,۲۸۲,۸۱۴,۳۷۳	۲۴۵,۰۸۶,۸۲۷	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰	۲۰۰	۱۷,۶۳۹,۵۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۷
۱,۶۷۷,۵۵۸,۳۴۸	.	.	.	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۳۸
۱۴,۵۷۵,۱۰۶,۷۶۹	۱۶,۷۳۹,۰۹۴,۳۴۷	۷۱۰,۸۳۸,۲۵۳	۱۷,۴۴۹,۹۳۲,۶۰۰	۵,۴۰۰	۳,۲۳۱,۴۶۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان ارومیه	۳۹
.	۸,۱۰۹,۰۵۹,۷۵۳	۵۱۰,۹۸۱,۸۴۷	۸,۶۲۰,۰۴۱,۶۰۰	۲,۴۰۰	۳,۵۹۱,۶۸۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان آبیک	۴۰
۱,۹۳۱,۹۴۶,۳۵۴	.	.	.	-	-	-	-	سیمان خوزستان	۴۱
.	۲۶,۱۶۸,۶۶۰,۷۹۶	۱,۵۵۹,۳۶۵,۴۰۴	۲۷,۷۲۸,۰۲۶,۲۰۰	۴,۲۰۰	۶۶۰,۱,۹۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان فارس و خوزستان	۴۲
۲۰,۲۸۴,۸۲۶,۴۳۹	۵۵,۳۵۳,۷۰۹,۰۳۷	۲,۱۲۳,۱۵۵,۹۶۳	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۱,۴۹۵,۳۷۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان هگمتان	۴۳
۱۲,۹۴۲,۹۵۷,۲۷۵	۷۷,۸۳۸,۹۵۹,۹۲۱	۳,۳۰۵,۴۹۰,۰۷۹	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۵,۴۰۹,۶۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان ساوه	۴۴
۴۹,۸۱۴,۱۲۱,۷۹۰	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰	.	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰	۲,۶۴۰	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵
۱,۷۲۰,۰۳۶,۹۹۵	.	.	.	-	-	-	-	شرکت کی بی سی	۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۴۷	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۷,۳۲۰,۹۷۷	۴۸۰	۷۰,۷۱۴,۰۶۸,۹۶۰	۱۰,۰۱۸,۸۶۵,۷۳۷	۶۰,۶۹۵,۲۰۳,۲۲۳	۴۸,۰۹۸,۲۸۸,۱۲۳
۴۸	شوگو پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۶	۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۴,۱۸۳	۲۱۷,۵۴۵,۸۱۷	.
۴۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	.	.	.	۵۵,۶۸۰,۵۴۹
۵۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۱۵۹,۳۵۹	۸,۳۰۰	۹,۶۲۲,۶۷۹,۷۰۰	۱,۲۸۹,۸۷۲,۸۴۲	۸,۳۳۲,۸۰۶,۸۵۸	۶,۷۰۱,۷۶۸,۷۱۹
۵۱	صنایع فروآلباژ ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۴,۱۶۵,۰۵۴	۴,۳۲۷	۱۸,۰۲۲,۱۸۸,۶۵۸	۱,۶۸۹,۲۳۰,۵۹۴	۱۶,۳۳۲,۹۵۸,۰۶۴	.
۵۲	صنایع گل‌دیران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۰۰	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	.	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	.
۵۳	صنایع لاستیکی سهند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۶۷,۳۵۹	۵,۰۰۰	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰	۱۱,۱۵۲,۱۵۲	۳۲۵,۶۴۲,۸۴۸	.
۵۴	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۳,۳۰۰	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰	۳,۳۸۱,۹۱۵,۴۹۰	۷۰,۵۳۷,۰۹۴,۵۱۰	۸۳,۵۸۴,۳۰۹,۴۵۹
۵۵	فرآورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۲,۸۵۱,۷۱۹	۱۷۶	۲,۲۶۱,۹۰۲,۵۴۴	۲۴۷,۰۲۹,۰۱۵	۲,۰۱۴,۸۷۳,۵۲۹	۱۹,۲۸۵,۷۲۶
۵۶	فروسیلیس ایران	-	-	-	-	.	.	.	۱,۵۷۹,۹۳۷,۹۶۱
۵۷	فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۳۲,۹۹۷,۴۰۴	۵۵۰	۷۳,۱۴۸,۵۷۲,۲۰۰	۴,۳۳۶,۱۲۶,۷۰۳	۶۸,۸۱۲,۴۴۵,۴۹۷	۵۵,۱۱۲,۷۸۵,۵۵۵
۵۸	فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۵۰,۴۹۹,۴۱۸	۲۵۰	۸۷,۶۲۴,۸۵۴,۵۰۰	۱۲,۳۷۰,۵۶۷,۶۹۴	۷۵,۲۵۴,۲۸۶,۸۰۶	۶۲,۹۶۰,۸۸۴,۹۵۶
۵۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۲۴۲,۴۲۴	۱۶,۸۹۱,۷۵۷,۵۷۶	۱۶,۱۳۹,۴۸۷,۳۰۲
۶۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۴۵۷,۹۲۸,۸۳۷	۵۰۰	۲۲۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰	۷,۷۲۸,۱۱۷,۳۶۸	۲۲۱,۲۳۶,۳۰۱,۱۳۲	.
۶۱	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۳,۱۱۰,۳۵۸	۳,۱۳۵	۹,۷۵۰,۹۷۲,۳۳۰	۵۷۸,۰۲۱,۵۵۶	۹,۱۷۲,۹۵۰,۷۷۴	۵,۲۱۰,۵۷۲,۹۴۲
۶۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	.	.	.	۴۲,۱۴۸,۱۸۱,۲۷۹
۶۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۵۲,۳۱۱,۹۳۲	۴,۲۹۰	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰	۱۶,۱۲۱,۵۸۶,۳۱۶	۲۰۸,۲۹۶,۶۰۱,۹۶۴	۲۸۶,۰۰۵,۴۴۷,۵۲۸
۶۴	مجتمع پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۱,۶۱۹,۳۰۷	۴,۵۰۰	۱۴۲,۲۸۶,۸۸۱,۵۰۰	۱۹,۲۹۱,۷۰۸,۶۲۳	۱۲۲,۹۹۵,۱۷۲,۸۷۷	۳۴,۱۸۱,۵۳۳,۶۱۵
۶۵	مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۱	۳۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۳۶,۷۵۲	۳۱۷,۹۶۳,۲۴۸	۲,۶۸۹,۶۲۵,۱۵۸
۶۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱,۷۵۶,۵۶۷	۷۵۰	۱,۳۱۷,۴۲۵,۲۵۰	۱۲۴,۲۲۳,۷۲۱	۱,۱۹۳,۲۰۱,۵۲۹	.
۶۷	معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۶۳,۷۰۳,۱۲۷	۸۹۰	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۳۰	.	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۳۰	۷۲,۷۴۶,۵۶۷,۰۵۳
۶۸	نفت ایرانول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۷,۳۲۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۱۹۲,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۴,۱۹۶,۱۸۷	۱۸۴,۸۷۴,۲۰۳,۸۱۳	۱۲۸,۶۲۶,۶۵۸,۵۲۰
۶۹	نفت بهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲,۷۴۷,۶۳۱	۳,۰۵۰	۸,۳۸۰,۲۷۴,۵۵۰	۱۲۴,۴۰۳,۵۳۶	۸,۲۵۵,۸۷۱,۰۱۴	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱						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		
۴,۴۵۸,۴۷۶,۰۷۸	۹,۴۸۴,۶۸۳,۸۸۲	۱,۵۵۹,۱۲۶,۱۱۸	۱۱,۰۴۳,۸۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲,۲۰۸,۷۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نفت پاسارگاد	۷۰
.	۲۹,۰۷۳,۵۱۹,۹۱۵	۴,۵۶۰,۱۶۱,۶۸۵	۳۳,۶۳۳,۶۸۱,۶۰۰	۶۰۰	۵۶,۰۵۶,۱۳۶	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نفت سپاهان	۷۱
.	۸۶۹,۳۵۷,۰۹۶	۳۶,۹۱۷,۹۰۴	۹۰۶,۲۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰۶,۲۷۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نوردو قطعات فولادی	۷۲
۵,۳۲۱,۹۸۳,۰۱۴	.	.	.	-	-	-	-	نیرو ترانس	۷۳
.	۱۳۳,۵۴۱,۵۲۶	۱۲,۵۱۷,۱۳۴	۱۴۶,۰۵۸,۶۶۰	۱۳۵	۱,۰۸۱,۹۱۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واسپاری ملت	۷۴
۱,۵۴۹,۶۲۵,۷۰۹,۹۸۰	۲,۶۰۶,۰۹۶,۷۵۳,۶۸۲	۱۶۴,۱۴۰,۱۲۶,۳۰۳	۲,۷۷۰,۲۳۶,۸۷۹,۹۸۵						

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۴-۱	۶۸,۴۲۰,۷۴۸,۱۲۸
سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۴,۱۹۴,۰۱۰,۹۲۶
		۷۲,۶۱۴,۷۵۹,۰۵۴
		۱۶,۶۳۸,۶۵۷,۷۲۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
				سود	ریال	سود	ریال
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۹-ش.خ.۲۰۷۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۳۷۳,۴۷۶	۰	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۵۳۹,۳۸۳,۵۶۳	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۷۴۱,۶۰۲,۹۶۷	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۷,۹۷۴,۰۹۵	۰	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ.۱۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۱	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۳۹۸,۵۶۴,۱۰۰	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ.۲۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۴۹۷,۸۱۹	۰	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولتی ۴-ش.خ.۱۱۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۶۴,۱۰۰,۰۹۸	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۷۰-ش.خ.۱۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۹,۳۱۷,۴۷۶	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۷۹,۰۰۰	۰	۱۲,۱۳۹,۲۶۰,۰۴۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۳,۸۲۱,۰۷۶	۰	۱۰,۷۳۲,۱۲۳,۰۴۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۵۵۶,۹۳۳	۰
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۶۴,۴۸۴,۸۷۲	۰
سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۰۹,۹۷۲,۹۱۰	۰
سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۱۹,۹۴۵,۸۲۰	۰
						۶۸,۴۲۰,۷۴۸,۱۲۸	۱۴,۲۰۸,۳۴۵,۴۶۶

۱۸-۲- سود سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
			سود	ریال	سود	ریال
سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	۹۳,۱۲۳,۰۴۷	۲,۸۶۹,۰۳۷,۲۴۲	۰
سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۰۷-۲۰۷-۸۱۰-۱۵۶۶۶۶۶۶	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	-	-	۲۳۳,۸۷۴,۱۶۰	۱,۲۳۴,۹۷۳,۶۸۴	۰
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۰-۱۰-۸۱۰-۷۴۶۸۸	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	-	-	۲,۱۰۳,۳۱۵,۰۴۸	۰	۰
				۲,۴۳۰,۳۱۲,۲۵۵	۴,۱۹۴,۰۱۰,۹۲۶	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۱۹- 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 ۱۷الی۱۸ درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۲۶,۹۹۸,۵۴۴,۶۸۳	۲,۱۶۱,۸۴۹,۳۶۲
۲۶,۹۹۸,۵۴۴,۶۸۳	۲,۱۶۱,۸۴۹,۳۶۲

درآمد تنزیل سود سهام

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۰۷,۹۹۹,۷۶۵,۹۲۳	۱۲۷,۷۹۳,۴۴۹,۲۹۲
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۵۶۱,۵۶۴
۹۱,۷۹۱,۱۷۵	۱۴۰,۳۵۶,۰۰۶
۱۰۸,۹۹۱,۵۵۷,۰۹۸	۱۲۸,۳۹۷,۳۶۶,۸۶۲

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷۹۲,۶۳۳,۹۴۳	۴,۱۹۹,۱۷۳,۹۱۰
۸۲۹,۴۲۲,۱۰۰	۲,۳۳۶,۱۷۸,۰۵۲
۱۱۷,۱۵۱,۰۱۹	۲۳۳,۹۳۷,۵۳۴
۱,۷۳۹,۲۰۷,۰۶۲	۶,۷۶۹,۲۸۹,۴۹۶

هزینه آبونمان

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۹۳۰,۰۰۲,۹۰۱,۶۸۳	۶,۹۳۰,۳۹۶,۸۰۳,۱۸۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۷۹۲,۷۳۶,۶۸۳,۵۳۶)	(۵,۸۲۲,۲۴۱,۸۷۹,۹۹۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۸۶۲,۷۳۳,۷۸۱,۸۵۳)	۱,۱۰۸,۱۵۴,۹۲۳,۱۸۶	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

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	۲/۴۶٪
		سهام عادی	۱۱,۸۲۰,۷۶۳	۲۹/۳۶٪
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۳۰۰,۰۰۰	۰/۷۵٪
		سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
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			۱۳,۱۳۹,۴۶۹	۳۲/۶۴٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبیت صندوق	خرید و فروش سهام	۱۲,۲۹۰,۷۳۹,۱۷۹,۸۴۱	۲۱,۰۶۶,۰۴۲,۱۰۷
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۷۰,۳۹۵,۲۲۶,۲۹۹	(۱۲۷,۷۹۶,۱۵۶,۲۴۸)
فراز مشاور دلیلی پور	متولی قدیم صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
ارقام نگر آریا	متولی جدید صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۱۱,۵۰۶,۷۴۴	(۶۱۱,۵۰۶,۷۴۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۴۰,۳۵۶,۰۰۶	(۱۴۰,۳۵۶,۰۰۶)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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