

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۲۷۳۲۳ (۳۱/۰۴/۱۳۹۰)

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳ 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 و 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 ۱۴۰۳/۰۲/۲۴ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	رضا ابراهیمی قلعه حسن	شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۳,۳۷۵,۴۷۶,۵۱۶,۲۹۲	۴۵,۹۲۶,۲۲۴,۵۰۲,۲۰۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۱,۷۸۱,۲۷۰,۲۴۱,۹۰۵
حسابهای دریافتی	۷	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷	۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰
سایر داراییها	۸	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴	۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰
موجودی نقد	۹	۱,۰۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹	۱,۵۸۲,۴۷۷,۵۹۸,۸۴۴
جاری کارگزاران	۱۰	.	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲
جمع داراییها		۴۴,۹۷۳,۱۸۰,۵۷۸,۹۷۶	۴۹,۳۹۷,۱۹۵,۴۸۳,۸۸۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰	۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶	۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱	۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴
جمع بدهیها		۲۵۹,۵۱۸,۱۸۹,۳۴۴	۳,۰۸۴,۸۲۲,۶۲۹,۳۰۴
خالص داراییها	۱۴	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۳۹,۴۸۸,۰۷۷
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۱,۸۶۹	۱,۱۷۲,۸۱۹

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



سیدگداز هفید

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۱۲۲,۱۰۷,۱۸۷,۲۲۰)	(۷۴۴,۰۰۲,۴۳۲,۸۸۲)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵,۵۷۰,۲۶۸,۴۳۷,۸۵۶	(۳,۳۱۴,۷۲۴,۷۲۶,۸۷۷)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۰۰۸,۵۹۹,۵۱۱,۷۰۹	۴,۵۷۹,۹۴۲,۸۲۰,۸۹۰	۱۷	سود سهام
۲۳۲,۷۵۵,۵۱۳,۸۱۹	۱۲۸,۱۵۰,۱۸۶,۳۸۹	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳	۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵	۱۹	سایر درآمدها
۱۸,۷۲۰,۹۳۲,۱۴۹,۷۰۷	۶۵۳,۲۲۰,۹۷۸,۶۳۵		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۸۴۳,۴۲۲,۸۳۱,۶۷۵)	(۶۷۹,۷۸۳,۵۲۵,۱۶۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴,۲۱۸,۰۱۰,۶۵۹)	(۲۶,۵۷۶,۶۰۲,۱۲۲)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۸۵۷,۶۴۰,۸۴۲,۳۳۴)	(۷۰۶,۳۶۰,۱۲۷,۲۸۸)		جمع هزینه‌ها
۱۷,۸۶۳,۲۹۱,۳۰۷,۳۷۳	(۵۳,۱۳۹,۱۴۸,۶۵۳)		سود خالص
۵۷.۹۵٪	-۰.۱۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۸.۷۷٪	۰.۸۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص
= میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
= خالص داراییهای پایان سال

بازده سرمایه گذاری
پایان سال

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



۳
سید محمدان مفید
مدیر عامل
شماره ثبت ۱۴۲۴۷۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	
۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱۶۷,۴۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۳,۵۹۵,۷۹۰,۱۷۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۲۱۸,۵۱۴,۵۹۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۴۸,۷۱۸,۶۸۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
	.	سهام جایزه
۱۷,۸۶۳,۲۹۱,۳۰۷,۳۷۳	(۵۳,۱۳۹,۱۴۸,۶۵۳)	سود(زیان)خالص
(۳,۰۹۵,۴۳۸,۱۴۵,۹۰۲)	۱۶۹,۵۵۱,۵۷۳,۵۲۴	تعدیلات
۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال
۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	

۲۲

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



سیدگرمزگان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یاد شده 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 ۱۴۰۳

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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 درحساب‌ها ثبت می‌شود:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

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 آن-ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از ماه- التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی- گردد. 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 می- گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه- های صندوق، هزینه معاملات و حساب- های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی- گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می- گردد.
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 ۱۰۰۰ میلیون ریال
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها				هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	
بیلیارد ریال	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	
ضریب				

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.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

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

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده-ریال	سود متعلقه	خالص ارزش فروش-ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰	-	۰٪	۴۹,۹۳۹,۶۶۳,۲۰۰	۲,۲۱۸,۷۱۱,۴۵۱	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۰.۱۱٪	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵	-	۱۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۹۲,۳۹۸,۶۰۸
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹	-	۲۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۸,۲۲۵,۴۴۵
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸	-	۳۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۵,۳۲۶,۸۹۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	-	۴۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۵,۳۹۸,۳۸۳
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲۰۷۰۴-۹۹	-	۵۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۰,۴۶۶,۵۹۹,۹۵۶
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	-	۶۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۱۵,۳۹۳,۸۲۰,۴۷۷
گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	-	۷۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۶۷,۲۲۳,۱۸۲
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	-	۸۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۴۱,۹۱۴,۰۱۶,۸۵۰
گواهی اعتبار مولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	-	۹۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶۸,۰۳۵,۵۳۸,۰۳۰
مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ. ۰۲۰۳۰۳	-	۱۰۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۵۱,۸۸۷,۱۷۲,۱۳۲
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۲۱۱	-	۱۱۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۹۷,۹۷۵,۷۰۴,۴۳۹
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۲۰۶	-	۱۲۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۲,۱۰۲,۶۴۴,۱۱۲
مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۰۲۰۴۰۴	-		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۷,۶۳۶,۱۷۳,۴۰۰
			۴۹,۹۳۹,۶۶۳,۲۰۰	۲,۲۱۸,۷۱۱,۴۵۱	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۰.۱۱٪	۱,۷۸۱,۲۷۰,۲۴۱,۹۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۱/۳۰	
تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۷,۷۲۲,۲۸۶,۲۷۵	۴۹۵,۹۵۸,۷۵۵,۱۵۳	(۱۱,۷۶۳,۵۳۱,۱۲۲)	۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰
۵,۶۳۴,۹۵۶,۰۹۷	۵,۵۷۷,۱۵۵,۸۲۴	(۵۷,۸۰۰,۲۷۳)	۰
۵۱۳,۳۵۷,۲۴۲,۳۷۲	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷	(۱۱,۸۲۱,۳۳۱,۳۹۵)	۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

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.

۱۴۰۳/۰۱/۳۰				شرح
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸,۰۰۱,۰۲۷,۴۴۰	۲,۸۵۱,۴۳۷,۲۵۷	۵,۱۴۹,۵۹۰,۱۸۳	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۸,۴۷۷	۷۶,۹۳۱,۵۲۳	مخارج عضویت در کانون ها
۰	۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۷۶۴,۸۷۲	۳۴۹,۹۳۵,۱۲۸	مخارج رتبه بندی
۰	۸,۸۰۷,۷۲۷,۴۴۰	۳,۲۳۱,۲۷۰,۶۰۶	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

نابداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲۲,۷۰۰,۴۴۵	۶۰۶,۹۶۵,۰۰۸,۷۷۸	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
۴,۵۳۹,۰۸۹,۴۲۸	۳۳۰,۲۱۷,۷۵۳,۹۵۹	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۰۰-۲۰۷-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱
۲۳۵,۹۰۵,۹۴۹,۹۵۶	۶۴۵,۲۹۴,۸۳۶,۱۰۷	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۱۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۸۸
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک پاسارگاد شعبه میدان هفت تیر - ۲۰۷.۳۰۷.۱۵۶۶۶۶۶۶.۱
۱,۰۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹	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	۱۸,۲۰۳,۲۶۶,۰۹۹,۴۶۸	(۱۸,۲۴۹,۳۱۹,۵۱۰,۲۵۷)	(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)
	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲	۱۸,۲۰۳,۲۶۶,۰۹۹,۴۶۸	(۱۸,۲۴۹,۳۱۹,۵۱۰,۲۵۷)	(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	ریال
مدیر ثبت (کارگزاری مفید)	۲۰۶,۰۵۷,۱۹۲,۷۳۷	۳,۱۲۳,۲۲۴,۹۷۵	
مدیر صندوق (کارمزد مدیر)	۸۹,۳۰۶,۹۹۱	۹۸,۱۸۲,۹۷۴,۴۷۹	
مدیر صندوق (کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)	۰	۴۷۷,۷۲۴,۳۱۱,۴۶۴	
متولی - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۹۵۳,۲۶۰,۰۱۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار	۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲	۳۹۸,۲۵۱,۵۷۴	
	۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰	۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	ریال
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳,۸۶۵,۳۳۲,۳۵۴	۲,۴۶۴,۴۰۵,۰۸۷,۸۶۷	
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۴,۴۸۶,۵۲۲,۷۳۴	۰	
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۶۰۷,۳۰۷	۶۳۲,۳۳۴	
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۵۳۷,۰۱۰,۳۴۳	۳۷۱,۱۲۷,۹۰۷	
واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد	۴,۸۵۴,۷۱۲,۸۴۸	۰	
	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶	۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	ریال
ذخیره تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واریزی های نامشخص	۱,۰۶۶,۱۴۵,۴۱۰	۱۹,۷۱۶,۱۴۵,۴۱۰	
ذخیره آونمان نرم افزار- شرکت نرم افزار تدبیر پرداز	۱۱,۱۲۷,۱۵۳,۷۱۳	۷,۱۸۱,۵۳۳,۴۷۳	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۱,۹۵۲,۹۱۰,۱۳۸	۲,۴۶۹,۳۳۹,۸۳۱	
	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱	۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۷۶۶,۱۲۴,۹۹۱	۴۴,۷۰۱,۷۹۲,۹۵۰,۰۷۴	۳۸,۴۸۸,۰۷۷	۴۵,۱۳۹,۵۵۳,۷۰۵,۷۹۳	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۹,۴۳۹,۵۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳,۱۱۹,۱۴۸,۷۹۲	
	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۸۰,۳۹۹,۷۳۹,۰۳۳)	(۹۵۵,۵۱۷,۷۳۳,۳۰۷)	۱۵-۱
۳,۸۳۱,۱۲۳,۳۰۵	(۴,۸۰۴,۸۰۹,۳۵۹)	۱۵-۲
۵۹,۲۸۰,۵۶۱,۷۴۷	(۱۹۲,۲۷۷,۱۴۴)	۱۵-۳
۹۵,۱۸۰,۸۶۶,۷۶۱	۲۱۶,۵۱۲,۳۸۶,۹۲۸	۱۵-۴
(۱۲۲,۱۰۷,۱۸۷,۲۲۰)	(۷۴۴,۰۰۲,۴۳۲,۸۸۲)	

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

سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمز دار (ریال)	مبالغات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	پتروشیمی زاگرس	۳۷۰,۶۶۶	۶۶,۲۸۵,۸۲۷,۷۰۰	۷۰,۴۵۳,۴۵۵,۸۹۳	۶۲,۹۷۱,۲۱۷	۳۳۱,۴۳۹,۱۳۳	(۱۰۳,۳۳۳,۳۳۱,۹۰۰)
۲	کالسیسین	۱۰,۷۷۳,۱۸۹	۵۵,۳۲۷,۵۴۱,۷۷۶	۷۰,۴۵۳,۴۵۵,۸۹۳	۶۲,۹۷۱,۲۱۷	۳۳۱,۴۳۹,۱۳۳	(۱۰۳,۳۳۳,۳۳۱,۹۰۰)
۳	تراکتورسازی ایران	۲,۸۱۵,۴۵۴	۲۸,۹۸۴,۸۳۲,۸۰۰	۳۱,۶۸۴,۷۵۴,۵۵۵	۲۸,۹۸۴,۸۳۲,۸۰۰	۳۳۱,۴۳۹,۱۳۳	(۱۰۳,۳۳۳,۳۳۱,۹۰۰)
۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۵,۵۵۵,۴۳۲	۶۸,۵۴۴,۹۹۵,۳۳۹	۷۹,۴۶۹,۶۱۲,۸۴۶	۶۵,۰۹۷,۷۲۴	۳۳۲,۶۴۴,۹۶۸	(۱۱,۳۵۳,۳۳۱,۳۹۹)
۵	داروسازی ابوریحان	۱,۸۱۴	۴۲,۰۰۸,۹۲۰	۴۲,۴۵۱,۲۸۳	۳۹,۰۰۲	۲۱۰,۰۴۵	(۱,۶۹۳,۵۱۰)
۶	پالایش نفت شیراز	۳۴,۵۴۴,۲۸	۴۳۰,۷۸۰,۹۴۲,۰۰۰	۴۸۲,۸۳۶,۳۳۳,۵۵۰	۷,۵۳۳,۱۸۵	۳۹,۶۸۰,۰۰۰	(۳۸۸,۰۵۳,۶۷۵,۵۳۵)
۷	بانک سامان	۸۳,۴۱۹,۹۷۴	۲۶۱,۰۰۰,۹۹۲,۴۱۲	۲۶۰,۶۰۶,۹۸۳,۰۰۷	-	-	۳۹,۶۸۰,۰۰۰
۸	گسترش و توسعه پتروشیمی خلیج فارس	۷۸,۶۸۱,۹۶۰	۲۰۱,۹۵۹,۳۰۸,۳۸۱	۲۰۳,۴۳۹,۳۷۰,۹۲۹	۱۹۱,۸۵۷,۸۸۴	۱,۰۰۹,۷۹۶,۰۴۳	(۳,۶۸۱,۷۱۶,۳۷۵)
۹	پتروشیمی پارس	۱۳۹,۸۲۸,۴۴۵	۳۳۴,۶۶۰,۰۵۶,۸۵۲	۴۶۷,۱۸۳,۳۱۵,۷۱۵	۳۱۷,۹۲۶,۰۲۲	۱,۶۷۳,۳۰۰,۳۸۱	(۱۳۳,۵۱۴,۶۸۵,۱۶۶)
۱۰	صنایع لاستیکی سپند	۱۵۷,۸۲۶	۸,۵۴۱,۰۵۴,۱۰۰	۸,۳۰۶,۳۵۰,۵۴۱	۸,۱۱۳,۱۵۴	۳۲,۷۰۵,۲۷۱	۱۸۳,۸۸۵,۱۳۴
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱	۲,۱۱۴,۱۶۰,۶۲۱	۵,۶۴۴	-	-	(۵,۶۴۴)
۱۲	سرمایه گذاری سپه	۲۸۰,۷۰۰	۲,۱۱۴,۱۶۰,۶۲۱	۲,۵۸۸,۶۳۳,۷۶۲	۲۰,۰۰۸,۴۲۰	۱۰,۵۷۰,۸۰۳	(۴,۸۷۰,۵۳,۳۷۴)
۱۳	حمل و نقل گهوثرابر سیرجان	۱	۶,۷۷۱	۶,۷۷۱	-	-	(۶,۷۷۰)
۱۴	داروخانه (هلدینگ)	۲,۳۵۰,۰۰۰	۵۸,۰۲۸,۰۳۹,۴۹۰	۶۳,۹۳۲,۶۵۵,۶۵۸	۵۵,۱۲۵,۴۵۵	۳۹,۰۱۴,۰۱۲	(۶,۲۸۰,۰۹۲,۰۳۵)
۱۵	مخابرات ایران	۸۳۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۸,۱۲۵,۵۲۰	۱۱۰,۰۸۰,۵۷۹,۳۶۲	۱۰۰,۳۰۰,۹۳۳	۵۷۷,۹۰۵,۶۴۹	(۵,۸۵۳,۸۴۰,۴۰۴)
۱۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰,۶۴۹,۹۷۰	۱۹۵,۴۶۰,۷۰۴,۶۲۰	۳۳۵,۷۰۶,۲۱۹,۲۵۳	۱۸۵,۶۸۶,۴۲۱	۹۷۷,۳۰۳,۵۲۰	(۳۱,۴۰۸,۵۰۴,۵۷۴)
۱۷	س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۸۱۸,۴۴۵,۴۸۰	۳۳,۸۹۰,۶۰۸	۱۷۸,۳۷۴,۹۹۹	۱۱,۳۸۰,۸۸۷,۹۱۳
۱۸	بانک صادرات ایران	۶۲,۳۳۱,۳۴۴	۱۴۵,۰۵۲,۴۴۴,۹۵۸	۱۶۲,۲۵۸,۲۱۵,۰۶۴	۱۲۷,۷۹۸,۴۰۰	۷۵,۵۶۳,۲۱۸	(۱۹,۰۶۸,۵۰۰,۶۳۴)
۱۹	توسعه‌مندان و فلزات ایران	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۲۴,۹۰۶,۶۸۴	۳۴,۵۲۰,۳۸۱,۵۲۰	۱۸,۹۲۷,۷۱۳	۹۹,۶۲۰,۴۵۶	(۴,۳۴۴,۳۳۰,۰۰۵)
۲۰	فجر انرژی خلیج فارس	۹,۶۹۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۵۷,۳۰۲,۷۶۹,۰۰۰	۶۹۵,۲۱۴,۵۵۱,۷۹۳	۹,۳۷۵,۵۶۶	۴۹,۳۷۵,۳۷۵	(۴,۳۸۰,۳۷۵,۵۶۸)
۲۱	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۸۳,۷۲۳,۲۱۸	۱۱۴,۵۰۰	۷,۳۳۵,۹۱۴,۶۶۴	۸۶۰,۹۳۵	۴۵,۳۱۳,۳۷۷	(۱۳,۷۹۱,۱۸۵,۶۸۳)
۲۲	نشت و گلوکز آروینه	۱۱۴,۵۰۰	۹,۶۲۴,۶۷۵,۰۰۰	۷,۳۳۵,۹۱۴,۶۶۴	۸۶۰,۹۳۵	۴۵,۳۱۳,۳۷۷	(۱۳,۷۹۱,۱۸۵,۶۸۳)
۲۳	نفت ایرانل	۷۵۵,۱۹۵	۶۲,۰۳۴,۳۳۳,۵۰۰	۷۳,۱۹۳,۰۴۰,۹۳۷	۵۹,۸۹۲,۵۵۱	۳۱۵,۳۳۲,۱۸۵	(۱۰,۵۳۳,۸۸۲,۸۷۳)
۲۴	پالایش نفت تبریز	۶,۹۲۳,۶۸۱	۹۰,۵۴۷,۶۶۴,۰۷۰	۱۳۳,۰۰۰,۵۸۱,۱۱۵	۸۶۰,۱۸۸,۴۶۰	۳۵۲,۷۳۷,۳۱۹	(۳۴,۹۹۱,۳۵۰,۳۰۰)
۲۵	صنایع گلپایان	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۶۹,۷۶۹,۵۵۵,۱۱۰	۱۳۰,۳۱۲,۵۵۹,۳۳۴	۱۶۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۴	۸۴۸,۸۷۷,۷۸۰	(۳۸,۵۴۶,۶۶۷,۹۹۳)
۲۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۹۱۴,۶۱۸,۷۵۰	۷۰,۳۹۹,۶۸۸	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۴,۹۱۸,۴۳۸)
۲۷	گسترش سوخت سیراگرس (سهامی عام)	۵۹,۳۳۰,۶۹۱	۱۰۱,۸۵۷,۶۳۵,۰۵۵	۹۰,۶۲۸,۳۳۳,۳۷۵	۹۵,۷۶۳,۸۲۰	۵۰,۹۲۸,۱۳۴	۱۰,۶۲۳,۳۵۰,۷۲۶
۲۸	پخش هجرت	۳۹۱,۹۶۷	۸,۴۶۲,۴۴۴,۹۵۰	۱۰,۵۸۲,۳۳۳,۳۸۱	۸۰,۳۹۰,۶۸۰	۴۲,۳۱۲,۷۲۶	(۲,۱۶۹,۶۵۳,۳۳۷)
۲۹	سیمان ارومیه	۱۳۷,۸۷۳	۶,۷۱۴,۳۰۳,۱۱۰	۶,۹۵۵,۷۱۶,۱۰۷	۶,۳۷۸,۸۱۳	۳۳,۵۳۲,۰۱۵	(۲,۸۱۰,۶۴۸,۷۳۵)
۳۰	فولاد خوزستان	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۵۱,۱۳۸,۷۷۵	۳۹,۱۵۲,۷۵۹,۵۹۷	۳۳,۱۸۲,۴۴۴	۱۱۶,۷۵۵,۶۹۵	(۲,۹۴۰,۵۵۹,۹۴۱)
۳۱	پتروشیمی جم پیلن	۱,۲۲۸,۱۷۳	۲۱۱,۰۵۵,۴۳۱,۵۹۰	۳۳۹,۵۳۳,۷۵۵,۰۰۴	۲۰۰,۴۹۹,۳۴۴	۱,۰۵۵,۳۷۷,۱۵۶	(۳,۹۳۴,۱۳۹,۹۵۴)
۳۲	کوبیر تاپیر	۲۰,۳۳۷,۷۴۷	۱۵۰,۰۵۹,۶۱۵,۹۱۰	۱۳۱,۰۰۶,۶۱۲,۷۰۰	۱۴۳,۵۵۳,۳۵۸	۷۵۰,۳۹۸,۰۳۳	۱۸۰,۷۰۰,۱۵۳,۹۳۰
۳۳	پتروشیمی امیرکبیر	۱,۲۴۸,۲۴۱	۱۰,۹۸۴,۱۶۲,۸۵۰	۱۳۳,۵۷۰,۲۸۷,۷۷۸	۱۰,۴۳۴,۴۶۶	۵۴۹,۳۰۰,۸۱۰,۳	(۳۳,۳۸۳,۳۳۳,۹۹۶)
۳۴	سیمان آلیک	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۴,۴۴۳,۳۰۰	۴,۴۴۲,۱۶۵,۴۷۷	۳,۶۶۱,۶۶۰	۱۹,۳۷۷,۳۱۱	(۶۵۱,۶۵۷,۱۲۸)
۳۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۱۰۹,۸۳۰	۵۳,۶۱۵,۴۶۴,۹۰۰	۵۲,۹۸۷,۳۳۳,۳۵۴	۵۰,۹۳۳,۳۸۸	۲۶۸,۰۷۷,۳۱۲	۳۰,۱۱۷,۸۱۲۶
۳۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۸۰,۸۱۳۳	۳۳,۸۳۳,۸۴۰,۳۳۰	۳۵,۳۱۶,۹۶۴,۵۶۱	۳۱,۶۹۰,۸۷۵	۱۱۴,۱۶۴,۲۰۱	(۳,۵۸۹,۹۷۸,۳۰۷)
۳۷	شوکو پارس	۳,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۲۸۸,۰۰۰,۷۹۰	۳۸,۴۳۶,۷۸۳,۲۰۰	۳۸۰,۲۷۳,۲۱۷	۲۰۰,۱۴۴,۰۰۰	۱,۲۵۳,۸۴۶,۳۷۱
۳۸	پتروشیمی شازند	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۴,۰۲۹,۰۴۴	۶,۴۴۰,۹۸۰	۳۳,۸۹۹,۹۹۹	(۱,۹۹۴,۳۷۰,۰۳۳)
۳۹	پتروشیمی پردیس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۸,۵۱۷,۳۲۱	۷,۷۸۴,۷۱۴	۴۰,۹۷۳,۵۰۰	(۱,۱۰۲,۷۷۴,۳۳۵)
۴۰	سرمایه گذاری پارس توسعه	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۱۵,۵۲۸,۵۵۷	۱۱۶,۸۱۵,۵۲۸,۵۵۷	۱۲۰,۲۶۲,۰۹۸	۶۳۳,۴۶۰,۰۰۰	(۸,۸۲۶,۱۷۰)

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۰

سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کامرد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	ردیف
(۵۸۹۰,۳۱۴,۶۹۱)	۱۴۲,۶۱۰,۳۵۵	۳۷,۰۹۵,۶۳۴	۳۴,۴۴۲,۶۷۸,۹۷۲	۲۸,۵۲۲,۰۷۰,۳۷۰	۱,۱۵۴,۹۲۸	نفت تهران	۴۱	
(۱۰,۸۸۶,۹۰۵,۵۵۷)	۱,۳۲۰,۰۱۹,۴۰۲	۳۲۱,۸۰۰,۱۲۰,۹	۲۵۲,۴۲۸,۹۵۵,۴۰۸	۲۵۲,۴۲۸,۹۵۵,۴۰۸	۱۰,۴۰۱,۶۰۱,۴۷۷	بانک تجارت	۴۲	
(۳,۱۶۳,۲۸۹,۵۶۳)	۳۳۶,۰۹۲,۷۳۰	۴۲,۵۷۲,۱۴۳	۴۸,۷۱۵,۱۶۵,۱۶۰	۴۸,۷۱۵,۱۶۵,۱۶۰	۷,۷۵۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی کل کهر	۴۳	
۲۰,۷۶۳,۰۳۱	۱۴۸,۶۶۸,۹۱۷	۲۸,۴۴۶,۶۶۲	۳۹,۵۳۶,۱۰۳,۹۶۰	۳۹,۵۳۶,۱۰۳,۹۶۰	۴,۴۵۴,۷۰۷	نیروژانس	۴۴	
(۱,۸۹۶)	.	.	۱,۸۹۷	۱	۱	بانک سامان	۴۵	
(۱,۸۹۶)	۵۱,۱۷۱,۹۳۹	۹,۷۳۲,۵۰۸	۱۲,۸۳۳,۱۶۶,۵۰	۱۰,۳۳۳,۳۵۵,۳۰	۷۷۷,۶۶۱	پالایش نفت شیراز	۴۶	
(۲,۶۶۹,۷۳۵,۸۵۷)	۳۶۷,۵۷۴,۴۹۳	۶۹,۸۳۸,۹۴۵	۱۳۲,۶۹۹,۴۵۶,۱۸۰	۷۲,۵۱۴,۸۹۸,۷۲۰	۳,۹۱۲,۴۶۵	مبین انرژی خلیج فارس	۴۷	
(۳۹,۵۷۱,۹۷۰,۸۹۸)	.	.	۳,۹۰۷	۱	۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۴۸	
(۳۹,۰۶)	۲۶۴,۹۱۱,۶۵۹	۵۰,۳۳۲,۸۶۳	۴۱,۹۳۱,۱۷۹,۱۱۶	۵۲,۹۸۲,۳۳۲,۳۲۰	۱,۶۶۸,۶۲۶	سیمبرخ	۴۹	
۱۰,۷۳۵,۹۰۸,۵۹۳	۱۷,۶۹۳,۰۱۴	۳,۲۶۱,۶۴۲	۵,۱۱۴,۶۳۰,۲۲	۳,۵۲۸,۶۰۲,۹۹۰	۶۶۳,۹۰۳	واپسای ممت	۵۰	
(۱,۵۹۷,۰۸۵,۶۸۸)	۷,۳۱۰,۵۰۰	۱,۲۶۹,۹۸۳	۱,۸۵۴,۶۰۶,۶۳۷	۱,۸۵۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۵۱	
(۴۲۱,۰۸۷,۱۲۰)	۴۳۲,۹۰۹,۱۷۸	۸۰,۳۵۲,۰۰۹	۹۲,۵۸۰,۱۶۶,۷۵۰	۸۴,۵۸۱,۸۳۷,۹۶۱	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	ملی شیمی خراسان	۵۲	
(۸۵۰,۲۰۳,۲۷۹,۹۷۶)	۱۰,۳۰۰,۹۳۶	۱,۹۵۷,۱۲۷	۱,۸۵۸,۵۵۹,۲۰۳	۲,۰۶۰,۱۸۷,۰۴۲	۴۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۵۳	
۱۸,۹۳۹,۶۷۶	۷۱۷,۴۷۴,۸۱۳	۱۳۶,۳۱۸,۵۴۲	۱۳۹,۰۷۳,۲۱۷,۶۸۱	۱۴۴,۴۹۴,۹۶۲,۸۳۱	۱۶,۳۰۰,۰۰۱	سرمایه گذاری مدرتامن	۵۴	
۳,۵۶۸,۹۵۱,۷۹۵	۶۰,۶۸۹,۰۸۰	۱۱,۵۳۰,۷۷۵	۹,۵۵۱,۸۷۱,۱۵۶	۱۲,۱۳۷,۸۱۶,۱۶۰	۱,۵۴۰,۳۳۳	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵۵	
۲,۱۱۳,۷۳۵,۱۴۹	۳۳۵,۱۹۹,۹۹۸	۴۴,۶۸۷,۸۷۱	۱۰,۳۶۱,۱۵۶,۶۳۲	۹۷,۰۴۰,۷۱۱,۵۴۴	۹,۶۰۰,۰۰۲	بانک سینا	۵۶	
۳,۴۹۲,۶۸۸,۵۴۴	۵۷۲,۹۹۹,۹۳۳	۱۰,۸۵۵,۷۵۰	۱۲,۶۷۴,۸۶۶,۷۹۰	۷۴,۵۸۰,۷۸۲,۴۰۰	۴۴۴,۱۰۸	داروسازی کاسپین تامین	۵۷	
۱۰,۲۸۶,۱۳,۷۶۱	۵۷۲,۹۹۹,۹۳۳	۷۰,۸۵۵,۷۵۰	۱۲,۶۷۴,۸۶۶,۷۹۰	۱۲,۶۷۴,۸۶۶,۷۹۰	۲۵۰,۳۰۲,۷۶۲	نفت باربار گاد	۵۸	
۱,۴۶۳,۱۸۰,۳۱۶	۳۳۲,۹۰۳,۹۱۷	۱۲,۵۳۱,۷۵۰	۱۴,۴۵۸,۰۶۱۷,۰۶۴	۱۳,۲۹۱,۲۶۰,۴۰۰	۳۶۴,۵۷۰	پتروشیمی پتولی سینا	۵۹	
(۵۹۱,۷۳۰,۳۷۵)	۶۵,۹۵۷,۳۰۱	۱۲,۵۳۱,۷۵۰	۱۲,۶۷۴,۸۶۶,۷۹۰	۱۳,۲۹۱,۲۶۰,۴۰۰	۳۶۴,۵۷۰	ملی صنایع مس ایران	۶۰	
(۵۹۱,۷۳۰,۳۷۵)	۶۵,۹۵۷,۳۰۱	۱۲,۵۳۱,۷۵۰	۱۲,۶۷۴,۸۶۶,۷۹۰	۱۳,۲۹۱,۲۶۰,۴۰۰	۳۶۴,۵۷۰	پالایش نفت تهران	۶۱	
(۱۳,۴۸۳,۹۱۷,۶۶۰)	۸۶,۰۶۰,۹۱۲	۱۶۳,۵۱۲,۸۵۴	۱۴,۴۵۸,۰۶۱۷,۰۶۴	۱۳,۲۹۱,۲۶۰,۴۰۰	۳۶۴,۵۷۰	سرمایه گذاری غدیر (هلندیک)	۶۲	
(۵۵۳,۷۷۹,۴۱۴)	۴۲۸,۱۶۹,۶۹۳	۲,۳۷۲,۴۵۵	۳,۳۳۶,۳۱۳,۸۵۹	۳,۳۳۶,۳۱۳,۸۵۹	۸۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیمار ایران	۶۳	
(۲۳,۳۵۵,۳۳۱,۱۸۹)	۱۲۵,۳۰۰,۹۹۸	۸۱,۳۵۱,۷۱۵	۱۰,۷۵۰,۹۷۵,۵۰۱	۱۰,۷۵۰,۹۷۵,۵۰۱	۳,۷۸۰,۹۸۱	صنایع فولاد ایران	۶۴	
(۱,۹۱۰,۵۶۳,۸۲۱)	۱۲۵,۳۰۰,۹۹۸	۲۸,۳۹۰,۶۷۵	۲۶,۷۳۵,۳۲۰,۳۳۸	۲۵,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	داروسازی دانا	۶۵	
(۱۷,۱۲۲,۵۱۰,۹۱۳)	۱۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۵۵,۱۰۵	۳۱,۷۸۱,۰۰۰,۷,۵۹۳	۳۱,۷۸۱,۰۰۰,۷,۵۹۳	۶۸۲,۴۱۷	نفت سیاهان	۶۶	
۱۱,۷۷۹,۱۷۸	۱۶۰,۴۳۸,۶۶۴	۳۴,۵۵۵,۵۲۸	۶,۴۴۱,۴۴۳,۹۸۴	۴,۹۱۹,۱۶۵,۵۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی چادرملو	۶۷	
(۱,۵۵۱,۵۷۷,۳۳۱)	۳۴,۵۵۵,۵۲۸	۴,۶۷۳,۱۶۹	۱۷,۶۵۴,۵۵۵,۳۳۸	۱۶,۳۳۹,۱۹۰,۱۹۱	۱,۹۲۸,۳۱۱	تایوانتر خاورمیانه	۶۸	
(۳,۴۱۰,۳۹۶,۵۷۳)	۷۱,۶۷۹,۵۹۷	۱۲,۶۱۲,۸۳۹	۱۷,۶۵۴,۵۵۵,۳۳۸	۱۶,۳۳۹,۱۹۰,۱۹۱	۴۰,۰۰۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۹	
۵۰,۳۴۶,۶۶۳	۱۱,۳۴۰,۷۴۳	۲,۱۵۲,۷۱۲	۱,۷۵۱,۲۰۰,۶۳۴	۶۰,۰۳۳,۵۱۴,۱۶۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	۷۰	
۴,۴۴۶,۲۸۱,۶۹۵	۳۰۰,۱۱۷,۷۶۶	۵۷,۰۲۱,۱۲۹	۵۵,۳۲۰,۹۴۳,۳۶۰	۵۵,۳۲۰,۹۴۳,۳۶۰	۶,۳۳۲,۳۵۵	بین المللی توسعه صنایع معادن غدیر	۷۱	
۱,۶۴۹,۲۰۳,۶۸۰	۵۹۷,۴۳۴,۶۶۶	۱۸۰,۳۳۹,۵۶۱	۱۱۶,۹۰۴,۷۹۱,۸۴۳	۱۱۶,۹۰۴,۷۹۱,۸۴۳	۲۵,۳۱۰,۷۲۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۲	
(۷,۴۷۳,۱۰۵,۰۸۸)	۱,۷۴۷,۶۳۳,۱۰۰	۳,۲۸۷,۹۵۵	۳,۲۵۶,۹۰۶,۸۵۰	۳,۲۵۶,۹۰۶,۸۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	افست	۷۳	
۸۳,۴۶۴,۱۲۶	۱۷,۳۰۴,۸۱۹	۱۳۷,۴۱۵,۹۰۰	۱۰,۹۱۳,۳۸۰,۵۳۰	۱۳۳,۱۲۲,۶۷۰,۶۰۰	۱۳,۵۵۵,۷۲۳	گلنگ سازان سیاهان	۷۴	
۳۳,۱۹۱,۸۱۳,۰۰۶	۶۷۰,۶۱۳,۳۵۴	۶۷۰,۶۱۳,۳۵۴	۶,۲۶۳,۳۵۱,۹۹۵	۶,۲۶۳,۳۵۱,۹۹۵	۱,۳۱۲,۴۵۵	گسترش نفت و گاز پارسین	۷۵	
۳۹,۰۵۵۵,۰۹۷	۳۳,۹۵۵,۶۸۱	۸,۳۰۸,۵۹۳	۲,۰۱۹,۷۵۰,۶۹۹,۰۰۷	۱,۵۴۶,۱۱۳,۰۷۶,۶۸۷	۱۳۶,۸۲۵,۰۰۷	کارخانجات داروپخش	۷۶	
(۴۴۳,۶۸۹,۶۶۱,۲۶۵)	۴۳,۷۷۹,۵۵۲	۱۳,۸۱۱,۵۶۶	۱۳,۹۵۰,۵۰۰,۶۴۴	۱۴,۵۲۸,۷۳۴,۳۶۰	۳۷,۰۹۴۰	فولاد کوه جنوب کیش	۷۷	
۵۰,۱۷۰,۹۶۵۳	۷۳,۶۹۳,۶۱۷	۱۳,۸۱۱,۵۶۶	۲۱,۱۱۸,۶۲۶,۳۰	۲۰,۷۶۲,۳۷۴,۸۰۰	۱,۷۷۳,۳۹۵	زغال سنگ پروژه طیس	۷۸	
(۴۸۰,۱۳۲,۱۳۸)	۱۰,۳۸۱,۱۳۵	۱۹,۷۳۳,۹۳۳	۱,۲۰۹,۰۲۳,۰۸۱	۱,۰۵۱,۶۸۸,۸۰۰	۴۱,۲۰۷	تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا	۷۹	
(۲۶۳,۵۹۱,۸۰۳)	۵,۲۵۸,۴۴۴	.	۱۰,۵۱۷	۱	۱			
(۱۰,۵۱۶)	.	.	۱۰,۵۱۷	۱	۱			
۴۰,۸۰۶,۵۴۹,۴۲۷	.	.	۱۰,۵۱۷	۱	۱			

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۸۰	حقاری شمال	۸,۳۴۲,۶۸۲	۶۱,۰۶۹,۰۰۰,۶۸۰	۵۴,۰۷۷,۱۲۱,۸۴۴	۵۸,۰۱۵,۲۴۸	۳۰۵,۳۴۵,۰۰۳	۶۶۲۸,۵۱۸,۵۸۵	سود (زیان) فروش (ریال) (۱۴۲,۷۶۲,۹۱۳)
۸۱	سیمان هگمتان	۱۴,۱۵۲	۷۷۶,۳۷۸,۷۲۰	۹۱۳,۷۱۸,۵۷۸	۷۲۷,۵۵۷	۳,۸۱۱,۸۹۴	(۱۴۰,۹۵۹,۳۰۹)	.
۸۲	دوده صنعتی یارس	۲۶۸,۳۷۱	۵,۲۰۹,۰۸۱,۱۱۰	۴,۹۷۶,۱۹۳,۱۷۹	۴,۹۴۸,۶۱۱	۲۶,۰۴۵,۴۰۶	۲۰۱,۸۹۳,۹۱۴	.
۸۳	سیمان ساوه	۱۰,۵۲۸,۹۹۴	۱۴۸,۴۲۵,۵۸۰,۷۰۰	۱۳۸,۴۱۶,۷۲۲,۳۱۳	۱۴۱,۰۰۱,۹۳۲	۷۴۲,۱۲۷,۹۰۹	۹,۱۲۵,۷۲۸,۵۴۶	.
۸۴	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۲,۵۴۲,۴۶۲	۵۸,۳۰۰,۹۱۹,۸۵۰	۵۸,۲۵۵,۰۵۶,۷۸۰	۵۵,۳۸۵,۵۰۷	۳۹۱,۵۰۳,۱۰۱	(۳۰۱,۳۲۷,۹۳۱)	۷۸۳,۳۰۳,۲۷۸
۸۵	بانک خاورمیانه	۱	۱	۳,۶۹۱	.	.	(۳,۶۹۰)	.
۸۶	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۱۷۵,۱۲۵,۰۲۰
۸۷	بانک کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۱,۴۹۵,۸۱۴,۸۹۴
۸۸	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	(۲,۷۸۶,۱۶۶,۲۵۲)
۸۹	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۲,۹۶۶,۸۹۰,۲۸۰)
۹۰	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	(۲۲۱,۸۱۰,۴۶۹,۳۰۱)
۹۱	پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۵۷۴,۸۹۷,۴۹۷)
۹۲	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۶۴۰,۸۷۱)
۹۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۵۸,۶۴۸,۷۸۷)
۹۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۳۱۵,۷۴۱,۳۷۴)
۹۵	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	(۱۰۶,۰۳۹,۷۸۳,۹۳۸)
۹۶	بنه و دانه های روغنی خراسان	.	.	.	.	.	.	۵,۹۸۹,۶۱۶,۶۹۶
۹۷	تامین سرمایه لوئوس پارسین	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۵۱۷,۷۹۷,۱۲۶)
۹۸	تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۱۲,۶۳۹,۳۵۰)
۹۹	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	.	.	.	.	.	.	۲۶۷,۷۹۶,۲۵۹,۹۱۸
۱۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۱ آینده	.	.	.	.	.	.	۴,۲۳۶,۶۶۹,۱۱۱
۱۰۱	سپنتا	.	.	.	.	.	.	(۱۰۹,۸۱۱,۳۲۲,۰۸۷)
۱۰۲	سرمایه گذاری مسکن جنوب	.	.	.	.	.	.	۳,۳۰۶,۴۸۴,۳۶۱
۱۰۳	سرمایه گذاری توکفولاد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱۱,۳۹۳,۰۰۵,۳۴۸
۱۰۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	(۱۳۷,۱۴۴,۰۶۷,۰۸۴)
۱۰۵	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۲,۹۷۹,۰۱۶,۲۳۷)
۱۰۶	سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	۴۵,۲۷۶,۵۷۰
۱۰۷	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	۱۹,۲۰۲,۴۱۲,۴۴۳
۱۰۸	شیرپاستوریزه نگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	۲۵۷,۵۱۵,۰۲۸
۱۰۹	صنایع کاشی و سرامیک سینا	.	.	.	.	.	.	۵۵۳,۶۸۰,۱,۶۹۰
۱۱۰	صندوق طلای عیار مفید	.	.	.	.	.	.	۴,۴۳۸,۸۵۶,۴۷۴
۱۱۱	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	(۳,۲۵۵,۷۴۴,۸۴۰)
۱۱۲	فراورده های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	۸۹,۵۹۱,۰۰۹
۱۱۳	فروسیلیس ایران	.	.	.	.	.	.	(۵,۰۲۰,۵۱۳,۱۰۰)
۱۱۴	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	(۷۰,۳۹۹,۲۰۳)
۱۱۵	فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	۵۴,۵۴۶,۸۰۷
۱۱۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۶,۳۱۱,۰۶۴,۳۹۱
۱۱۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	(۲۳,۷۲۷,۷۶۲,۴۱۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۱۱۸	بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش (ریال)	۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۱۱۹	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش (ریال)	۱۴۰۲/۰۱/۳۰
			۷,۶۹۴,۵۰۸,۹۰۴,۶۸۵	۸,۶۲۱,۲۴۵,۲۹۰,۳۹۳	۴,۴۶۷,۸۶۵,۴۸۷	۲۴,۳۱۳,۴۷۹,۷۱۹	(۹۵۵,۵۱۷,۷۳۳,۳۰۷)	(۳۸۰,۳۹۹,۷۳۹,۰۳۳)

۱۵-۲ - 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)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱/۳۰/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۱/۳۰/۱۴۰۲
۱	اختیارخ فملی-۱۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	.	.	.	.	.	(۴۸۰۴۸۰۹,۳۵۹)	.	.	.
۲	اختیارخ شستا-۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۵۹۴,۸۷۸	.
۳	اختیارخ شستا-۶۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۸۴۲,۳۵۰	.
۴	اختیارخ شستا-۷۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۲۱۶,۵۹۱	.
۵	اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	.	.	.	.	.	.	.	(۴۴۷,۹۰۴)	.
۶	اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۷۲,۰۰۹,۸۲۶	.
۷	اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۱,۵۳۶,۴۵۱,۰۴۵	.
۸	اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۹	.	.	.	.	.	.	.	(۲۷۷,۶۰۱,۴۶۰)	.
۹	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۸۴۶,۰۵۷,۹۷۹	.
			.	.	.	.	(۴۸۰۴۸۰۹,۳۵۹)	.	۳,۸۳۱,۱۲۳,۳۰۵	.

۱۵۶-۳ - 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 ۱/۳۰/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۱/۳۰/۱۴۰۲
۱	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۲۳,۵۶۱,۷۷۱,۲۸۱	.
۲	ح . توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۶۱۱,۷۸۰,۳۷۵	.
۳	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۳۴,۹۵۵,۵۵۵	۶۹,۶۳۱,۴۶۱,۵۷۸	۶۹,۶۳۱,۴۶۵,۵۶۰	.	.	(۳,۹۸۲)	.	۱۶,۱۸۴,۳۹۱,۸۴۹	.
۴	ح . واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	.	۳,۹۲۲,۶۱۸,۳۴۲	.
۵	ح . گسترش سوخت سبزرآگرس (س. عام)	۹۸,۳۰۱,۴۰۶	۱۴۸,۸۲۸,۳۲۸,۶۸۴	۱۴۸,۹۲۸,۳۳۱,۸۴۱	.	.	(۱۰۰,۰۰۳,۱۵۷)	.	.	.
۶	ح . صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۱۱,۲۷۰,۰۰۵	.	.	(۹۲,۲۷۰,۰۰۵)	.	.	.
			۳۲۰,۰۷۸,۷۹۰,۲۶۲	۳۲۰,۲۷۱,۰۶۷,۴۰۶	.	.	(۱۹۲,۲۷۷,۱۴۴)	.	۵۹,۳۸۰,۵۶۱,۷۴۷	.

۴-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰			سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال			
۱	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۹۲,۵۰۰	۸۶,۵۸۷,۵۸۸,۰۰۰	۸۲,۶۲۳,۳۰۴,۸۲۰	۹,۱۵۰,۸۷۳	.	۳,۹۵۵,۱۳۲,۳۰۷	.	.
۲	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۶	۱۰۲,۶۶۰	۱۰۰,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۸,۳۷۷,۰۰۸	۱۵,۵۵۴,۳۱۲	.	۳۸۴,۰۶۸,۶۸۰	.	.
۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱۰۵,۲۶۴	۱۰۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۱۶,۴۲۵,۰۲۵	۱۵,۶۲۵,۰۲۵	.	(۳۱,۲۵۰,۰۵۰)	.	.
۴	مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۳۰۹	۵۵,۰۰۰	۵۰,۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۳,۲۳۹,۰۰۳۷	۹,۲۱۶,۱۰۸	.	(۱۴۴,۹۵۵,۱۴۵)	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۳,۵۴۴,۴۹۵	.	.	۱,۶۴۶,۴۵۵,۵۰۵	.	۱۷,۸۱۷,۷۳۲,۱۷۲
۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۶۶,۵۹۹,۹۵۶	۱۵,۳۵۶,۲۸۰	.	۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴	.	.
۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۸۲,۳۷۳,۲۶۶	.	.	۳,۴۱۷,۶۲۶,۷۳۴	.	۷,۷۳۲,۳۹۰,۲۸۳
۸	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳۳,۸۰۰	۳۰,۴۵۸,۸۷۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۷,۴۴۰,۶۱۳	۵,۵۲۰,۶۶۸	.	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹	.	.
۹	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۰۱۰۲۵	۶۹	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۲۵,۴۴۴	.	.	۱۰,۷۷۴,۵۵۶	.	۵۴۶,۷۵۳,۹۴۴
۱۰	مراجعه عام دولت ۸۶-ش خ ۲۰۴۰۴	۴۵,۷۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۷۷,۸۸۲,۵۲۷	.	.	۹۲۲,۱۱۷,۴۶۳	.	۷,۳۹۵,۲۹۵,۱۰۳
۱۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۸,۰۴۸	۶,۶۶۱,۲۸۵,۷۶۰	۶,۶۹۰,۶۰۴,۴۱۲	۱,۲۲۵,۴۸۰	.	۶۹,۴۵۵,۸۶۸	.	۷۷۱,۴۲۹,۶۶۷
۱۲	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۰۰	۸۵,۸۷۵,۰۰۰	۸۵,۰۱۶,۴۰۵	۱۵,۵۶۳	.	۸۴۳,۰۳۲	.	۳۰,۷۹۴,۵۵۶
۱۳	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۱,۱۰۰	۹۰,۴۲۱,۱۰۰	۸۹,۳۰۹,۲۴۳	۱۶۳,۸۸۶	.	۸,۷۳۷,۸۷۱	.	۱,۰۰۸,۰۶۴,۹۱۹
۱۴	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۵۱,۱۲۱	۴۵,۸۲۳,۰۲۱,۳۴۰	۴۵,۷۷۵,۹۰۴,۲۵۸	۸,۳۰۷,۰۵۳	.	۴۷,۸۱۰,۰۲۹	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۹۰۰	۶۷۷,۷۰۹,۰۰۰	۵۹۲,۳۹۸,۶۰۸	۱۲۲,۸۳۳	.	۸۵,۱۸۷,۵۵۹	.	.
۱۶	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۲۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۶۶۲,۶۱۱,۴۵۰	۲۸۱,۵۲۲,۹۶۴,۷۱۲	۳۲,۲۹۲,۹۴۶	.	۷,۱۰۷,۳۵۳,۷۹۲	.	(۴,۴۶۰,۵۹۶,۷۵۰)
۱۷	مراجعه عام دولت ۹۴-ش خ ۰۳۰۸۱۶	۳۲۵,۰۰۰	۳۰۴,۵۰۳,۵۰۸,۸۰۰	۳۰۳,۰۱۶,۸۹۳,۷۳۳	۴۰,۷۶۰,۶۷۹	.	۱,۴۴۵,۸۵۴,۳۸۸	.	.
۱۸	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش خ ۰۲۰۳۰۳	۲۳۸,۲۵۴	۲۳۷,۶۷۵,۰۴۲,۷۸۰	۲۳۵,۰۳۲,۰۸۴,۱۷۰	۲۵,۶۵۱,۴۹۷	.	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳	.	۱,۵۹۲,۴۱۶,۵۶۲
۱۹	مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش خ ۰۲۰۷۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۲۷,۵۵۹,۷۵۰	۱۵,۵۷۷,۰۳۰	.	۵۲۱,۸۶۳,۳۲۰	.	.
۲۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۳۴۴,۷۴۲	۳۴۳,۶۸۸,۶۷۷,۰۱۰	۳۱۵,۳۹۳,۸۲۰,۴۷۶	۲۵,۶۹۷,۲۹۹	.	۲۸,۳۵۹,۱۵۹,۳۳۵	.	.
۲۱	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۶۰۷,۰۹۵	۵۹۸,۴۷۱,۰۷۹,۵۵۰	۵۸۱,۳۹۷,۲۴۸,۵۵۱	۲۰,۹۷۴,۷۴۳	.	۱۷,۰۵۲,۸۵۶,۲۵۶	.	۴,۹۱۵,۲۰۱,۲۳۳
۲۲	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۵۵۵,۰۰۰	۵۳۸,۲۴۷,۵۰۹,۴۸۰	۴۹۷,۳۳۷,۰۷۲,۰۰۰	۴۵,۳۶۹,۷۹۵	.	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵	.	۶,۰۶۱,۷۰۴,۸۵۰
۲۳	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۴۰۲۴,۲۸۳	.	.	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷	.	.
۲۴	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	۴۹۰,۰۰۰	۴۸۸,۷۶۷,۸۷۰,۴۰۰	۴۸۸,۵۰۴,۲۶۹,۴۸۳	۹,۰۶۲,۴۷۲	.	۴۰,۳۵۴,۵۳۸,۴۴۵	.	.
۲۵	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۶۸۲,۹۱۳	۶۳۷,۵۹۴,۸۰۹,۱۰۰	۵۹۱,۲۵۲,۱۶۵,۰۰۵	۸۰,۲۵۹,۹۵۶	.	۴۶,۲۶۲,۳۸۴,۱۳۹	.	.
۲۶	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۱۲۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۴۸,۸۴۳,۴۴۰	۱۰۸,۲۳۵,۸۹۷,۵۰۰	۱۸,۱۰۵,۳۷۷	.	۳,۲۹۴,۸۴۰,۶۶۳	.	.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰						ردیف	
سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	مالیات-ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری	بهای فروش - ریال	تعداد	سهام		
.	۱,۱۳۹,۳۳۲,۴۹۳	.	۲۶,۷۸۰,۸۸۷	۳۱۷,۴۱۵,۹۸۶,۶۲۰	۳۱۸,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	گواهی اعتبارمولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	۲۷	
.	۱۶,۴۳۳,۱۱۰,۷۷۱	.	۴۳,۸۹۷,۸۲۴	۳۰۰,۲۵۳,۷۷۶,۴۶۵	۳۱۶,۷۳۰,۷۸۵,۰۶۰	۳۸۸,۰۰۰	اسنادخزانه-م بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۱	۲۷	
.	۳,۲۸۵,۷۷۶,۳۴۸	.	۱۶,۵۲۶,۳۷۰	۸۷,۸۷۷,۷۴۵,۷۰۲	۹۱,۱۸۰,۰۴۸,۴۲۰	۱۵۰,۰۰۰	اسنادخزانه-م بودجه ۰۴۱۰۱۵-۰۱	۲۸	
.	۱,۹۹۴,۶۶۳,۴۸۴	.	۷,۱۰۴,۷۸۲	۸۰,۰۱۵,۰۳۱,۷۳۴	۸۲,۰۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۲,۸۱۸	گام بانک ملت ۰۲۱۱۰	۲۹	
.	(۴,۶۶۸,۰۵۴,۱۷۷)	.	۲۴,۱۸۸,۹۷۷	۱۳۸,۱۰۰,۳۳۶,۸۰۰	۱۳۳,۴۵۶,۴۷۰,۹۰۰	۱۴۶,۸۸۴	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۳۰	
.	(۲,۱۲۵,۴۹۸,۸۳۶)	.	۴۰,۲۸۴,۵۰۹	۳۶۸,۶۶۰,۴۶۵,۸۲۷	۳۶۶,۵۷۵,۲۵۱,۵۰۰	۳۸۲,۴۳۱	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰	۳۱	
۵۴۳,۹۳۶,۰۹۴	.	.	.	.	.	.	صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪	۳۲	
۱,۹۴۱,۵۲۷,۷۸۴	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۴۰	۳۳	
۳۴۷,۳۸۶,۳۴۵	.	.	.	.	.	.	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۳۹	۳۴	
۱۶۷,۸۸۹,۳۷۱	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۳۵	
۴,۷۸۱,۳۰۵	.	.	.	.	.	.	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاربر ۱۰۸۸	۳۶	
۹,۱۱۲,۴۹۱	.	.	.	.	.	.	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	۳۷	
۲۵,۴۷۷,۶۷۹	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۳۸	
۵,۰۷۵,۹۷۸,۴۷۳	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۳۹	
۳۶۰,۴۳۶,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۴۰	
۱۱,۱۴۳,۰۰۶,۲۵۰	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴۰	۴۱	
۲,۵۴۵,۱۸۰,۰۳۲	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳۰	۴۲	
۱,۱۹۷,۰۷۵,۰۰۴	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۱۰۷۰	۴۳	
۴,۲۵۰,۹۱۲,۴۷۵	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۴۴	
۱۱,۰۷۸,۵۵۳,۸۹۲	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۴۵	
۹۷۷,۳۰۷,۴۳۶	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۴۶	
۵,۴۶۱,۰۹۴,۸۹۶	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولتی ۶۴-ش.خ ۱۱۱۰	۴۷	
۴,۵۱۵,۵۱۵,۱۸۹	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۷۰-ش.خ ۱۱۲۰	۴۸	
۹,۴۰۶,۶۷۹,۵۸۸	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳	۴۹	
۵۰۸,۴۹۲,۴۵۶	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۵۰	
۱,۱۲۶,۰۲۰,۲۸۵	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۵۱	
۱۷,۳۳۳,۹۲۵	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۵۲	
۹۰۸,۲۴۱,۰۶۳	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۵۳	
۵۸۱,۸۷۲,۳۱۷	.	.	.	.	.	.	اسنادخزانه-م بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۵۴	
(۱۰,۴۸۴,۱۲۰,۱۳۴)	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۳	۵۵	
۹۵,۱۸۰,۸۶۶,۷۶۱	۲۱۶,۵۱۲,۳۸۶,۹۲۸	.	۵۶۲,۷۹۳,۱۲۴	۵,۳۰۶,۳۱۴,۹۸۷,۹۳۸	۵,۵۲۳,۳۹۰,۱۶۷,۹۹۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۵۴۲,۶۴۳,۱۴۴,۱۱۰	(۳,۳۱۲,۲۹۰,۳۰۷,۲۷۱)	۱۶-۱
۲۷,۶۲۵,۲۹۳,۷۴۶	(۲,۴۳۴,۴۱۹,۶۰۶)	۱۶-۲
۱۵,۵۷۰,۲۶۸,۴۳۷,۸۵۶	(۳,۳۱۴,۷۲۴,۷۲۶,۸۷۷)	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

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)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۱,۱۹۶,۹۹۷,۵۲۱,۴۰۰	۱,۱۴۴,۲۸۶,۲۹۰,۸۹۲	۱,۱۳۷,۱۴۷,۶۴۵	۵,۹۸۴,۹۸۷,۶۰۷	۴۵,۵۸۹,۰۹۵,۲۵۶	۴۳۴,۴۳۴,۴۷۶,۸۲۲
۲	سرمایه گذاری سپه	۱۴۱,۲۹۰,۳۸۸	۶۰۵,۱۴۶,۷۳۱,۸۰۴	۷۶۰,۸۶۷,۳۲۷,۳۲۵	۵۷۴,۸۱۹,۳۹۵	۳,۰۲۵,۷۳۳,۶۵۹	(۱۵۹,۳۲۱,۳۱۸,۵۷۵)	۲۳۷,۱۷۵,۳۳۶,۳۰۹
۳	گروه مالی صبا تامین	۱۸۲,۷۲۲,۲۱۸	۵۵۰,۵۴۲,۰۴۲,۸۳۴	۵۵۷,۳۰۲,۷۶۴,۹۰۰	۵۲۳,۰۱۴,۹۴۱	۲,۷۵۲,۷۱۰,۲۱۴	(۱۰,۰۳۶,۴۴۷,۳۲۱)	.
۴	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۴۶,۳۷۱,۸۵۹	۲۱۷,۹۰۱,۳۶۵,۴۴۱	۳۱۳,۹۸۹,۴۹۲,۶۷۷	۳۰۷,۰۰۶,۲۹۷	۱,۰۸۹,۵۰۶,۸۲۷	(۹۷,۳۸۴,۶۴۰,۳۶۰)	۲۰۰,۳۹۶,۸۱۴,۲۰۲
۵	کاشی پارس	۱۳,۸۱۳,۵۱۵	۱۴۲,۶۲۳,۵۳۹,۶۵۰	۱۵۱,۰۶۹,۷۱۴,۴۶۳	۱۳۵,۴۹۲,۳۶۳	۷۱۳,۱۱۷,۶۹۸	(۹,۲۹۴,۷۸۴,۸۷۴)	.
۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۳۹,۳۴۰,۱۶۰	۳۱۴,۶۹۳,۲۰۰	۱,۶۵۶,۲۸۰,۰۰۰	۳۰,۲۴۵,۷۸۶,۶۰۰	.
۷	داروپخش (هلدینگ)	۲۹,۰۸۹,۶۴۳	۴۹۶,۲۶۹,۳۰۹,۵۸۰	۵۹۰,۴۴۸,۹۹۷,۴۲۲	۴۷۱,۴۵۵,۸۴۴	۲,۴۸۱,۳۴۶,۵۴۸	(۹۷,۱۳۲,۴۹۰,۲۳۴)	۱۰۷,۳۳۹,۷۸۱,۰۰۶
۸	مخابرات ایران	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۸۷۲,۹۴۶,۳۸۸	۲۹۲,۷۴۶,۳۰۰	۱,۵۴۰,۷۷۰,۰۰۰	(۱۲۳,۵۵۲,۴۶۲,۶۸۸)	۲۱۸,۶۱۰,۶۱۵,۴۰۰
۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۹,۹۵۱,۲۳۰	۹۰۹,۶۱۱,۸۹۸,۳۰۰	۱,۰۵۹,۱۲۰,۲۵۰,۹۱۸	۸۶۴,۱۳۱,۳۰۳	۴,۵۴۸,۰۵۹,۴۹۲	(۱۵۴,۹۲۰,۵۴۳,۴۱۳)	۴۱۹,۸۴۲,۴۹۸,۶۶۹
۱۰	پالایش نفت شیراز	۲۳,۴۱۶,۳۶۷	۲۹۷,۸۵۶,۱۸۸,۲۴۰	۴۱۳,۲۹۸,۸۱۷,۵۵۰	۲۸۲,۹۶۳,۳۷۹	۱,۴۸۹,۲۸۰,۹۴۱	(۱۱۷,۲۱۴,۹۳۳,۶۳۰)	۱۵۸,۸۵۵,۴۴۸,۸۳۰
۱۱	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵۰,۹۴۵,۷۹۶	۱,۲۸۲,۰۳۹,۲۶۶,۰۰۰	۲,۲۷۹,۰۱۰,۸۹۵,۳۳۰	۱,۲۱۸,۸۱۷,۳۰۳	۶,۴۱۵,۱۹۶,۳۰۳	(۱,۰۰۳,۶۰۵,۷۱۲,۹۶۳)	۹۴۷,۲۰۷,۴۱۱,۱۷۲
۱۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۳۵,۸۶۶,۷۵۹	۱,۲۵۲,۴۵۲,۴۹۰,۲۹۰	۹۲۱,۴۷۶,۳۰۰,۱۳۳	۱,۱۸۹,۸۲۹,۸۶۶	۶,۲۶۲,۲۶۲,۴۵۱	۳۲۳,۵۲۴,۰۹۷,۸۴۰	۹۱,۸۶۰,۷۲۲,۴۳۹
۱۳	سیمرغ	۵,۳۳۷,۵۵۹	۱۷۷,۹۹۳,۷۴۶,۱۹۰	۱۵۲,۱۰۸,۷۳۶,۵۶۸	۱۶۹,۰۹۴,۰۵۹	۸۸۹,۹۶۸,۷۳۱	۳۴,۸۲۵,۹۵۶,۸۳۲	.
۱۴	صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۲۸,۲۰۰	۴۰۲,۷۸۰,۰۰۰	(۲۱,۵۴۲,۳۰۸,۲۰۰)	.
۱۵	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۳۶۱,۳۰۰	۱,۶۰۳,۹۱۰,۷۸۰,۱۰۰	۱,۱۲۴,۳۱۶,۴۰۲,۲۰۹	۲,۰۰۴,۸۸۸,۴۷۵	.	۴۶۷,۵۸۹,۴۸۹,۴۱۶	۶۴۰,۹۴۱,۹۳۵,۶۷۹
۱۶	پتروشیمی خارک	۳,۸۹۰,۱۰۲	۱۹۲,۵۶۰,۰۴۹,۰۰۰	۲۴۰,۴۸۶,۹۶۶,۳۴۸	۱۸۲,۹۳۲,۰۴۷	۹۶۲,۸۰۰,۲۴۵	(۴۹,۰۷۲,۶۴۹,۶۴۰)	۱۱,۷۵۰,۶۷۴,۴۹۳
۱۷	نشاسته و گلوکز آردینه	۵۷۲,۵۰۰	۹,۱۱۹,۹۲۵,۰۰۰	۷,۳۳۵,۹۱۴,۴۶۵	۸,۶۶۳,۹۲۹	۴۵,۵۹۹,۶۲۵	۱,۷۳۹,۷۴۶,۹۳۹	.
۱۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲,۱۰۱,۳۴۷	۳۲,۸۷۱,۳۳۳,۸۰۰	۵۶,۰۳۸,۶۱۸,۰۲۴	۳۱,۳۲۷,۷۵۷	۱۶۴,۳۵۶,۶۱۵	(۳۲,۳۶۲,۱۷۹,۳۱۶)	۲۰,۹۹۲,۸۴۶,۴۵۵
۱۹	نفت ایرانول	۱۶,۸۶۴,۸۰۵	۱,۳۴۴,۱۲۴,۹۵۸,۵۰۰	۱,۶۳۴,۵۳۴,۷۹۲,۵۶۳	۱,۲۷۶,۹۱۸,۷۱۱	۶,۷۲۰,۶۲۴,۷۹۳	(۲۹۸,۴۰۷,۳۷۷,۵۶۶)	۸۳۱,۰۹۴,۳۸۹,۴۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۲۰	پالایش نفت تبریز	۱۲,۷۵۰,۵۷۷	۱۶۰,۷۸۴,۷۷۵,۹۷۰	۲۴۳,۶۰۰,۰۰۲,۰۷۸	۱۵۲,۷۴۵,۵۲۷	۸۰۳,۹۲۳,۸۸۰	(۸۳,۷۷۱,۸۹۵,۵۲۵)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۱	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۷,۴۳۹,۵۰۶	۷۵,۰۹۴,۵۱۳,۸۳۶	۱۱۵,۸۰۲,۷۴۹,۶۵۹	۷۱,۳۳۹,۷۸۷	۳۷۵,۴۷۲,۵۶۴	(۴۱,۱۵۵,۰۴۹,۱۷۴)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۲	شوگو پارس	۲,۲۵۰,۵۶۷	۱۵,۷۵۳,۹۶۹,۰۰۰	۱۵,۰۱۸,۸۰۱,۹۵۰	۱۴,۹۶۶,۳۷۱	۷۸,۷۶۹,۸۴۵	۶۴۱,۴۳۰,۹۳۴	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۰,۳۸۰,۰۷۷	۱۰۰,۱۰۶,۵۸۹,۹۹۰	۱۲۷,۱۵۰,۶۵۵,۴۸۸	۹۵,۱۰۱,۲۶۰	۵۰۰,۵۳۲,۹۵۰	(۲۷,۶۳۹,۶۹۹,۷۰۸)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۴	پتروشیمی شازند	۸,۶۴۶,۹۲۲	۲۶۷,۱۸۹,۸۸۹,۸۰۰	۳۷۷,۶۱۲,۳۲۹,۳۶۸	۲۵۳,۸۳۰,۳۹۵	۱,۳۳۵,۹۴۹,۴۴۹	(۱۱۲,۰۱۲,۳۲۹,۴۱۲)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۵	پتروشیمی زاگرس	۹۹۹,۷۹۰	۱۲۹,۵۲۲,۷۹۴,۵۰۰	۱۷۸,۰۶۳,۶۱۰,۳۲۶	۱۲۳,۰۴۶,۶۵۵	۶۴۷,۶۱۳,۹۷۳	(۴۹,۳۱۱,۴۷۶,۳۵۳)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۶	کالسیمین	۱۶,۳۲۶,۸۱۱	۷۱,۴۱۴,۱۹۵,۳۱۱	۸۹,۷۹۴,۴۱۴,۶۵۲	۶۷,۸۱۳,۴۸۵	۲۵۷,۰۷۰,۹۷۶	(۱۸,۸۰۵,۱۳۳,۹۰۳)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۷	تراکتورسازی ایران	۲۸,۴۱۹,۳۳۰	۲۶۰,۸۸۹,۴۴۹,۴۰۰	۳۱۳,۱۵۳,۸۵۵,۱۰۵	۲۴۷,۸۴۴,۹۷۷	۱,۳۰۴,۴۴۷,۲۴۷	(۵۳,۸۱۶,۶۹۷,۹۳۹)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۳۵۱,۸۰۱,۴۵۱	۱,۵۳۳,۴۸۰,۳۳۵,۳۷۷	۱,۹۳۳,۴۴۱,۴۱۹,۴۰۸	۱,۴۴۷,۳۰۶,۲۲۴	۷,۶۱۷,۴۰۱,۱۷۶	(۴۱۹,۰۲۵,۸۹۱,۵۳۱)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۹	سیمان فارس و خوزستان	۶۶۰,۱۹۱۱	۲۴۶,۲۵۱,۱۸۰,۳۰۰	۲۴۳,۹۳۲,۹۴۳,۳۳۰	۲۳۳,۹۳۸,۷۱۶	۱,۳۳۱,۲۵۶,۴۰۲	۸۵۳,۱۴۱,۸۵۳	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۰	داروسازی ابوریحان	۳۵۰,۰۰۰	۴۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۷۹,۳۱۱,۸۱۶	۴۲,۱۹۴,۲۵۰	۲۲۲,۰۷۵,۰۰۰	(۸,۹۲۸,۴۸۱,۰۶۶)	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۱	شمس طلا	۱۱۹,۲۲۱	۶۱۶,۶۴۴,۲۹۳,۸۱۰	۳۹۹,۹۹۹,۵۸۶,۳۹۹	۱,۴۷۹,۹۴۶,۵۴۵	.	۲۱۵,۱۶۴,۸۶۱,۰۳۶	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۲	سیمان کرمان	۶,۴۷۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۶۷,۱۶۷,۲۳۰	۱۸۹,۹۲۶,۸۵۰	۹۹۹,۶۱۵,۰۰۰	۲۰,۰۶۶,۲۹۰,۹۲۰	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۳	پالایش نفت اصفهان	۲۵۵,۸۲۱,۸۴۸	۱,۴۶۸,۴۱۷,۴۰۷,۵۲۰	۱,۴۵۲,۰۲۸,۷۲۲,۳۹۳	۱,۳۹۴,۹۹۶,۵۲۷	۷,۳۲۲,۰۸۷,۰۳۸	۷,۶۵۱,۶۰۱,۵۵۲	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۳۵۹,۴۴۴,۱۵۶	۶۷۱,۲۲۶,۳۰۰	۳,۵۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۹۹۰,۵۵۹,۵۴۴	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۵	ملی صنایع مس ایران	۱۹۱,۰۷۷,۳۰۴	۱,۳۶۶,۳۰۲,۰۰۸,۶۰۰	۱,۱۵۸,۸۸۸,۳۴۲,۴۲۶	۱,۳۹۷,۸۹۱,۹۰۸	۶,۸۳۱,۰۱۰,۰۴۳	۱۹۹,۱۸۴,۸۶۴,۳۲۳	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۶	پالایش نفت تهران	۲۶,۶۴۸,۴۵۳	۱۰۹,۰۲۹,۱۴۷,۶۷۵	۱۴۸,۲۵۷,۱۹۰,۱۶۹	۱۰۳,۵۷۷,۶۹۰	۵۴۵,۱۴۵,۷۲۸	(۳۹,۸۷۶,۷۶۵,۹۲۳)	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۷	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت	۴,۵۰۰	۲۰,۳۰۰,۱۱۷,۵۰۰	۱۴,۱۳۸,۹۵۳,۱۸۸	۲۵,۲۵۰,۱۴۷	.	۶,۰۳۵,۹۱۴,۱۶۵	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰۴,۶۷۴,۶۴۲	۲,۲۷۱,۴۳۹,۷۳۱,۴۰۰	۲,۹۶۳,۹۲۶,۴۲۷,۷۸۵	۲,۱۵۷,۸۶۷,۷۴۵	۱۱,۳۵۷,۱۹۸,۶۵۷	(۷۰۶,۰۰۱,۷۶۲,۷۸۷)	سود (زیان) فروش (ریال)
۳۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰,۳۲۸,۷۸۵	۴۲,۹۹۹,۰۰۶,۸۱۵	۶۴,۸۹۵,۱۹۶,۳۹۶	۴۰,۸۴۹,۰۵۶	۲۱۴,۹۹۵,۰۳۴	(۲۲,۱۵۲,۰۳۳,۶۷۲)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۰	صنایع فروآلیاز ایران	۶۲,۳۷۰,۹۷۲	۱۳۵,۱۵۷,۸۹۶,۳۲۴	۲۳۱,۲۹۳,۹۳۹,۷۶۴	۱۲۸,۴۰۰,۰۰۲	۶۷۵,۷۸۹,۴۸۲	(۹۶,۹۴۰,۳۳۲,۹۲۳)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۱,۱۵۲,۸۲۵	۳۹۶,۷۷۴,۱۳۴,۷۵۰	۲۹۶,۷۴۲,۵۷۴,۴۵۵	۲۸۱,۹۲۵,۴۲۸	۱,۴۸۳,۸۷۰,۶۷۴	(۱,۷۳۴,۳۴۵,۸۰۷)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۲	سیمان مازندران	۱۱,۷۴۱,۵۳۱	۲۶۵,۱۲۳,۷۶۹,۹۸۰	۲۷۸,۹۵۲,۸۸۶,۴۸۴	۲۵۱,۸۶۷,۵۸۱	۱,۳۳۵,۹۱۸,۸۵۰	(۱۵,۴۰۶۶۰۲,۹۳۵)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۸۷,۴۴۴,۴۲۰	۱۴۲,۶۷۴,۴۲۰	۷۵۰,۹۱۸,۰۰۰	(۲۹,۳۹۷,۳۳۶,۸۴۰)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۴	گلتن سازان سپاهان	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۵۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۴,۰۹۹,۶۷۵	۱۳,۴۵۱,۲۸۸	۷۰,۷۹۶,۲۵۰	(۱۰,۱۹۰,۹۷,۳۱۳)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۵,۵۶۷,۶۰۱	۱,۶۲۹,۹۵۳,۰۸۷,۷۷۰	۱,۵۸۷,۳۶۷,۱۶۸,۱۵۵	۱,۵۴۸,۴۵۵,۴۳۳	۸,۱۴۹,۷۶۵,۴۳۹	۲۲,۸۷۶,۹۸۱,۷۴۳	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۶	پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۷۳۷,۶۷۸,۸۰۰	۴۱۳,۳۵۲,۶۰۰	۲,۱۷۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵۱,۲۱۸,۵۷۱,۴۰۰)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۷	کارخانجات دارو پخش	۲,۶۳۹,۴۱۸	۶۰,۹۹۶,۹۴۹,۹۸۰	۷۸,۱۸۶,۶۶۱,۱۹۹	۵۷,۹۴۷,۱۰۲	۳۰۴,۹۸۴,۷۵۰	(۱۷,۵۵۲,۶۴۳,۰۷۱)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۴,۷۶۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۸۵۹,۸۱۲,۵۴۱	۲۲۲,۸۵۵,۳۰۰	۱,۴۳۶,۰۸۰,۰۰۰	(۹,۳۵۲,۸۱۷,۷۴۱)	سود (زیان) فروش (ریال)
۴۹	پتروشیمی نوری	۴,۵۴۵,۷۷۹	۷۹۲,۴۶۵,۶۵۳,۰۷۰	۶۴۹,۴۶۷,۶۸۸,۸۶۲	۷۵۲,۸۴۲,۳۷۰	۳,۹۶۲,۳۲۸,۲۶۵	۱۲۸,۲۸۲,۷۹۳,۵۷۲	سود (زیان) فروش (ریال)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سپتام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۵۰	زغال سنگ پروده طبس	۵,۷۷۹,۳۰۵	۱۳۰,۹۰۱,۲۵۸,۲۵۰	۱۷۹,۲۴۱,۴۴۵,۱۲۱	۱۲۴,۲۵۶,۱۹۵	۶۵۴,۵۰۶,۳۹۱	(۴۹,۱۱۹,۰۵۰,۰۶۸)	۵۵,۹۵۲,۰۱۶,۶۹۶
۵۱	حقاری شمال	۶۹,۷۷۶,۵۰۰	۴۸۴,۹۴۶,۶۷۵,۰۰۰	۴۵۲,۲۳۵,۱۷۰,۴۵۵	۴۶۰,۶۹۹,۳۴۱	۲,۴۲۴,۷۳۲,۳۷۵	۲۹,۸۲۵,۳۷۱,۸۲۹	۱۶۵,۲۰۰,۰۱۲,۷۹۰
۵۲	گسترش سوخت سبزرآگرس (سهامی عام)	۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۷۱,۵۷۷,۸۱۱	۷۵,۶۷۴,۲۴۰	۳۹۸,۲۸۶,۰۰۰	(۶۸۸,۳۳۸,۱۵۱)	.
۵۳	پخش هجرت	۱۶,۱۸۹,۴۰۹	۴۳۲,۲۵۷,۲۲۰,۳۰۰	۵۸۵,۷۳۰,۳۰۱,۹۸۳	۴۱۰,۶۴۴,۳۵۹	۲,۱۶۱,۲۸۶,۱۰۲	(۱۵۶,۰۴۵,۰۱۲,۱۴۴)	۲۳۲,۵۵۸,۲۸۹,۳۹۸
۵۴	سیمان ارومیه	۳۰,۸۲۵,۹۶	۱۶۹,۶۲۸,۶۱۵,۹۶۰	۱۴۵,۰۴۷,۵۶۳,۹۵۰	۱۶۱,۱۴۷,۱۸۵	۸۴۸,۱۴۳,۰۸۰	۲۳,۵۷۱,۷۶۱,۷۴۵	۵۰,۸۶۴,۷۰۲,۳۰۵
۵۵	فولاد خوزستان	۳۳۶,۳۹۹,۴۱۸	۱,۳۵۷,۸۸۵,۷۱۸,۵۶۰	۱,۴۸۵,۱۳۱,۲۶۶,۷۹۷	۱,۲۸۹,۹۹۱,۴۳۳	۶,۷۸۹,۴۲۸,۵۹۳	(۱۲۵,۳۳۴,۹۶۸,۲۶۲)	۱۵۷,۰۸۹,۷۳۶,۳۶۱
۵۶	پتروشیمی جم پیلن	۲,۱۹۱,۸۳۷	۳۹۶,۳۶۹,۹۹۴,۶۸۰	۴۲۷,۴۷۷,۷۴۱,۱۹۶	۳۷۶,۵۵۱,۴۹۵	۱,۹۸۱,۸۴۹,۹۷۳	(۳۲,۴۶۶,۱۴۷,۹۸۴)	۱۱۱,۰۶۶,۵۹۸,۰۱۵
۵۷	بیمه اتکالی امین	۲۷,۲۰۴,۱۹۶	۷۱,۴۹۲,۶۲۷,۰۸۸	۱۳۵,۰۴۹,۵۹۵,۸۵۸	۶۷,۹۱۷,۹۹۶	۳۵۷,۴۶۳,۱۳۵	(۶۳,۹۸۲,۳۴۹,۹۰۱)	۷۷,۷۵۰,۳۲۵,۳۷۷
۵۸	بانک اقتصاد نوین	۵۷,۳۶۳,۷۳۴	۱۷۲,۶۶۴,۸۳۹,۳۴۰	۱۳۹,۷۹۸,۴۴۴,۰۴۳	۱۶۴,۰۲۱,۵۹۷	۸۶۳,۳۴۴,۱۹۷	۳۱,۸۳۹,۰۳۹,۵۰۳	۲۳,۴۸۷,۶۰۰,۴۳۷
۵۹	سیمان ابیک	۲,۲۹۱,۶۸۴	۱۰۲,۱۹۱,۴۳۸,۹۲۰	۷۶,۰۲۷,۴۰۳,۵۰۱	۹۷,۰۸۱,۸۶۷	۵۱۰,۹۵۷,۱۹۵	۲۵,۵۵۵,۹۹۶,۳۵۷	۴۰,۹۲۵,۷۹۷,۱۱۳
۶۰	فراورده‌های نسوز اذر	۱۶,۶۸۰,۶۳۳	۹۵,۷۴۶,۷۷۶,۰۲۰	۱۲۶,۵۸۲,۵۰۰,۴۲۲	۹۰,۹۵۹,۴۳۷	۴۷۸,۷۳۳,۸۸۰	(۳۱,۴۰۵,۴۱۷,۷۱۹)	۴۴,۰۶۴,۷۶۱,۱۸۸
۶۱	سپید ماکیان	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۱۰۰,۸۶۴,۷۷۶,۱۵۰	۱۱۵,۰۵۶,۱۷۹,۲۶۴	۹۵,۸۲۱,۵۳۷	۵۰۴,۳۲۳,۸۸۱	(۱۴,۷۹۱,۵۴۸,۵۳۲)	.
۶۲	فولاد مبارکه اصفهان	۶۱۷,۸۰۳,۹۲۹	۳,۱۳۲,۲۶۵,۹۲۰,۰۳۰	۲,۸۷۰,۵۵۵,۹۳۹,۰۱۷	۲,۹۷۵,۶۵۲,۶۳۴	۱۵,۶۶۱,۳۲۹,۶۰۰	۳۴۲,۰۷۳,۰۰۸,۷۸۹	۸۲۰,۱۸۴,۵۴۳,۸۱۹
۶۳	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۷,۶۶۷,۷۴۱	۱۵۲,۱۷۹,۳۱۴,۴۷۰	۱۵۰,۷۴۱,۸۲۵,۵۱۹	۱۴۵,۵۲۰,۳۴۹	۷۵۵,۸۹۶,۵۷۲	۱,۵۲۶,۰۷۲,۰۳۰	۷۴,۷۹۹,۵۱۰,۳۷۵
۶۴	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱,۵۴۰,۳۳۲	۷۰,۰۸۷,۰۶۷,۵۳۲	۹,۹۵۱,۸۷۱,۱۶۴	۶,۷۳۲,۷۱۴	۳۵,۴۳۵,۳۳۸	(۲,۹۰۶,۹۷۱,۶۸۴)	.
۶۵	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۲۵,۱۰۰	۱۱۱,۷۶۵,۲۲۹,۸۰۰	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰	۳۷,۳۳۵,۶۹۰,۶۶۹	.	۳۲,۹۸۸,۴۸۰,۵۳۱	.
۶۶	بانک سینا	۹۰,۵۹۰,۶۹۸	۱۹۳,۸۶۴,۰۹۳,۷۲۰	۲۵۹,۱۰۲,۰۴۹,۸۹۷	۱۸۴,۱۷۰,۸۸۹	۹۶۹,۳۲۰,۴۶۹	(۶۶,۲۹۱,۴۴۷,۵۲۵)	۱۵۵,۲۹۰,۱۶۲,۹۹۹
۶۷	داروسازی کاسپین تامین	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۴۵۹,۹۳۲,۲۹۵,۰۰۰	۵۰۴,۹۶۴,۶۹۰,۸۳۲	۴۳۶,۹۴۰,۴۳۰	۲,۲۹۹,۶۸۶,۴۷۵	(۴۷,۷۶۴,۰۲۲,۷۳۷)	۲۴۴,۰۵۰,۱۶۱,۱۰۴
۶۸	سیمان خوزستان	۶,۱۱۸,۰۰۰	۳۱۵,۰۱۵,۸۲۰,۰۰۰	۲۹۵,۲۳۵,۶۵۸,۱۸۲	۲۹۹,۲۶۵,۰۲۹	۱,۵۷۵,۰۷۹,۱۰۰	۱۷,۹۰۵,۸۱۷,۶۸۹	.
۶۹	نفت سپاهان	۵۵,۲۵۶,۱۳۶	۲۶۹,۳۱۸,۴۰۶,۸۶۴	۲۵۵,۹۲۹,۳۰۵,۷۱۶	۲۵۵,۸۵۲,۴۸۷	۱,۳۴۶,۵۹۲,۰۳۴	(۸۸,۲۱۲,۳۲۳,۳۷۳)	۱۶۶,۹۴۵,۸۰۸,۴۷۶
۷۰	معدنی وصنعتی چادرملو	۱۰۸,۱۶۴,۱۴۱	۴۹۶,۷۹۷,۸۹۹,۶۱۳	۶۵۶,۴۶۸,۹۰۱,۶۷۶	۴۷۱,۹۵۸,۰۰۵	۲,۴۸۳,۹۸۹,۴۹۸	(۱۶۲,۶۲۶,۹۴۹,۵۶۶)	(۹۲۰,۴۹۱,۳۶۴)
۷۱	تاییدواتر خاورمیانه	۱۰۱,۹۳۱,۰۳۴	۵۹۷,۳۱۵,۸۵۹,۲۴۰	۴۴۶,۲۵۴,۵۸۰,۰۸۰	۵۶۷,۴۵۰,۰۶۶	۲,۹۸۶,۵۷۹,۳۹۶	۱۴۷,۵۰۷,۲۴۹,۷۹۸	۹۱,۰۴۸,۲۸۶,۱۴۵
۷۲	شیشه همدان	۸۹,۷۰۷,۱۹۳	۲۶۲,۷۵۲,۳۶۸,۲۹۷	۳۰۵,۷۲۵,۷۰۸,۱۳۵	۲۴۹,۶۱۴,۷۵۰	۱,۳۱۳,۷۶۱,۸۴۱	(۴۴,۵۲۶,۷۱۶,۴۲۹)	.
۷۳	فراورده های سیمان شرق	۱,۷۲۱,۲۷۵	۲۹,۲۷۸,۸۸۷,۷۵۰	۳۷,۵۸۴,۶۹۲,۴۴۰	۲۷,۸۱۴,۹۴۳	۱۴۶,۳۹۴,۴۳۹	(۸,۴۸۰,۰۱۴,۰۷۲)	۷۸۱۰,۰۷۹,۰۶۴
۷۴	بیمه ما	۳۱,۱۲۵,۰۰۰	۹۶,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۷۴,۴۷۷,۵۹۰	۹۱,۵۴۴,۸۵۰	۴۸۱,۸۱۵,۰۰۰	(۱۴,۸۸۴,۸۳۷,۴۴۰)	.
۷۵	توسعه معادن وفلزات	۵۹,۳۳۸,۵۴۰	۱۹۳,۵۹۱,۵۴۸,۷۲۰	۲۶۷,۰۴۱,۶۴۷,۴۹۴	۱۸۳,۹۱۱,۹۷۱	۹۶۷,۹۵۷,۷۴۴	(۷۴۶۰۱,۹۶۸,۴۸۹)	۷۳,۰۹۵,۰۱۹,۷۹۴
۷۶	فجر انرژی خلیج فارس	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۳۱۴,۱۲۵,۱۵۷	۴۶۶,۸۶۴,۲۰۰	۲,۴۵۷,۱۸۰,۰۰۰	(۱۳۷,۸۰۲,۱۶۹,۳۵۷)	۳۶۴,۹۴۶,۵۲۰,۵۶
۷۷	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۳۷۵,۱۰۰	۱,۶۶۷,۱۸۹,۳۴۰,۳۰۰	۱,۱۷۷,۰۷۶,۷۵۸,۷۶۷	۲,۰۸۳,۹۸۶,۶۷۵	.	۴۸۸,۰۲۸,۵۹۴,۸۵۸	۴۰۷,۹۶۴,۹۶۶,۹۶۷
۷۸	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰,۳۹۴,۴۷۵	۲۳۵,۸۶۲,۷۱۸,۰۰۰	۲۶۶,۰۴۸,۳۱۷,۵۸۸	۲۲۴,۰۶۹,۵۸۲	۱,۱۷۹,۳۱۳,۵۹۰	(۳۱,۵۶۸,۸۸۲,۷۶۰)	۳۵,۱۸۶,۰۲۱,۸۱۶
۷۹	پتروشیمی پردیس	۱۳,۵۶۷,۵۱۳	۲,۱۳۰,۳۷۰,۸۹۱,۲۶۰	۲,۵۰۹,۵۸۷,۵۵۸,۰۲۸	۲,۰۲۳,۸۵۲,۳۴۷	۱۰,۶۵۱,۸۵۴,۴۵۶	(۳۹۱,۸۹۲,۳۷۳,۵۷۱)	۵۵,۴۶۷,۹۶۵,۳۳۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

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
۸۰	سخت آزند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۵۹,۶۳۸,۹۰۸,۰۰۰	۶۳,۴۶۲,۱۷۰,۹۵۵	۵۶,۶۵۶,۹۶۳	۳۹۸,۱۹۴,۵۴۰	(۴,۱۷۸,۱۱۴,۴۵۸)	۲۳,۶۱۱,۹۹۲,۷۸۸	
۸۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵۱,۱۳۷,۴۶۸	۶۶۷,۴۲۳,۰۵۸,۶۸۸	۷۹۸,۶۰۲,۲۸۰,۴۷۱	۶۳۴,۰۵۱,۹۰۶	۳,۳۳۷,۱۱۵,۲۹۳	(۱۳۵,۱۵۰,۳۸۸,۹۸۲)	۳۱۰,۱۴۰,۰۶۱,۰۸۶	
۸۲	نفت بهران	۲,۶۵۰,۹۳۳	۴۰,۵۳۲,۷۶۵,۵۷۰	۵۵,۴۰۵,۱۹۷,۱۷۹	۳۸,۵۰۶,۱۲۷	۲۰۲,۶۶۳,۸۲۸	(۱۵,۱۱۳,۶۰۱,۵۶۴)	۴۷,۷۰۷,۳۷۸,۳۱۸	
۸۳	بانک تجارت	۱۴۱,۳۳۱,۷۱۴	۱۹۸,۷۱۳,۰۲۱,۵۹۸	۲۳۹,۲۱۲,۳۳۵,۷۳۷	۱۸۸,۷۷۷,۳۷۱	۹۹۳,۵۶۵,۱۰۸	(۳۱,۶۸۱,۶۵۶,۶۱۸)	۷۷,۰۵۳,۴۵۰,۶۱۸	
۸۴	پتروشیمی شیراز	۳۱,۶۱۹,۳۰۷	۸۳۷,۷۹۳,۴۵۷,۲۶۰	۱,۱۶۲,۰۱۰,۴۳۳,۴۰۰	۷۸۶,۴۰۳,۷۸۴	۴,۱۳۸,۹۶۷,۳۸۶	(۳۳۹,۱۴۲,۳۴۷,۲۱۱)	۳۷۵,۵۸۷,۵۳۵,۸۰۰	
۸۵	بانک سامان	۱۴۱,۲۷۵,۲۸۲	۲۵۰,۰۵۷,۲۴۹,۱۴۰	۲۶۸,۰۰۰,۳۹۵,۶۳۹	۳۳۷,۵۵۴,۳۸۷	۱,۳۵۰,۳۸۶,۳۴۶	(۱۹,۴۳۰,۹۸۷,۱۳۱)	.	
۸۶	سیمان هگمتان	۱۱,۴۸۱,۲۲۱	۸۰۰,۵۸۵,۵۴۰,۳۳۰	۷۴۰,۴۶۹,۴۵۳,۸۵۰	۷۶۰,۵۵۶,۲۶۳	۴,۰۰۲,۹۲۷,۷۰۲	۵۵,۳۵۲,۶۰۲,۵۱۵	۴۱۹,۵۳۴,۳۴۹,۱۳۷	
۸۷	دوده صنعتی پارس	۸۸۳,۱۸۴۲	۳۷,۵۶۱,۸۱۴,۰۲۶	۲۷,۸۱۳,۳۳۴,۷۲۴	۳۵,۶۸۳,۷۳۳	۱۸۷,۸۰۹,۱۲۰	۹,۵۲۵,۰۰۶,۴۴۹	.	
۸۸	سیمان ساوه	۴,۳۵۶,۷۳۶	۶۸۶,۱۸۵,۹۲۰,۰۰۰	۵۷۲,۷۵۰,۰۷۴,۹۶۰	۶۵۱,۸۷۶,۶۲۴	۳,۴۳۰,۹۳۹,۶۰۰	۱۰۹,۳۵۳,۰۳۸,۸۱۶	۴۲۰,۳۰۷,۴۷۹,۱۷۲	
۸۹	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۵,۶۳۳,۴۸۳	۲۶۶,۵۳۸,۴۵۲,۸۴۰	۴۰۷,۰۸۲,۲۴۳,۲۷۳	۲۵۳,۲۱۱,۵۳۰	۱,۳۳۲,۶۹۲,۲۶۴	(۱۴۲,۱۲۹,۶۹۴,۲۲۷)	۱۴۹,۵۷۴,۰۶۷,۴۷۶	
۹۰	بانک خاورمیانه	۲۸,۵۸۱,۱۶۹	۹۷,۹۴۷,۶۶۶,۱۶۳	۱۰۵,۵۰۳,۰۰۸,۹۰۴	۹۳,۰۵۰,۲۸۳	۴۸۹,۱۳۸,۳۳۱	(۸,۱۳۷,۱۳۱,۳۵۵)	(۹۳۹,۹۴۱,۴۰۰)	
۹۱	نورد و قطعات فولادی	۲,۴۲۱,۹۹۳	۳۹,۲۵۷,۶۵۷,۴۴۰	۳۷,۸۶۴,۸۷۶,۶۸۶	۳۷,۷۹۴,۷۹۲	۱۴۶,۲۸۸,۳۷۷	۱,۲۱۸,۷۱۵,۵۸۵	۵,۷۴۵,۰۶۶,۴۳۰	
۹۲	تمام سکه طرح جدید ۱۴۱۱ آینده	۴,۳۰۰	۱۹,۰۴۷,۷۷۴,۵۰۰	۱۳,۵۰۲,۲۹۲,۴۱۰	۳۳۸۰۹,۷۱۸	.	۵,۵۲۱,۶۷۲,۳۷۲	۲,۶۱۵,۲۰۸,۴۱۱	
۹۳	پتروشیمی تندگوین	۲۲,۶۰۴,۵۰۴	۴۰۱,۰۰۳,۹۰۰,۹۶۰	۴۰۰,۶۴۰,۲۲۸,۳۹۷	۳۸۰,۹۵۳,۷۰۶	۲,۰۰۵۰۱۹,۵۰۵	(۲۰,۲۲,۳۰۰,۶۴۸)	۱۰۸,۳۰۵,۴۳۴,۶۸۹	
۹۴	واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۲۵۷,۵۲۶,۹۰۹	
۹۵	ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	۵۳,۴۸۰,۳۷۵,۷۳۵	
۹۶	اختیار فملی - ۱۸۵۲ - ۱۴۰۲/۰۷/۰۵	.	.	.	.	.	.	۳۲,۷۴۷,۶۷۱,۵۶۴	
۹۷	صنایع گل‌دیران	.	.	.	.	.	.	۵۷,۵۴۷,۰۳۸,۳۳۶	
۹۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱۹,۴۴۱,۱۱۰,۴۲۶	
۹۹	گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۶۷,۹۸۵,۱۶۴,۸۵۱	
۱۰۰	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۱۷۸,۹۱۸,۹۶۱,۱۶۳	
۱۰۱	صنایع لاستیکی سپند	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۰,۳۶۴,۵۸۱	
۱۰۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۵۹,۴۶۸,۲۶۲,۳۷۲	
۱۰۳	افست	.	.	.	.	.	.	۳۲,۴۸۰,۶۲۵,۱۷۳	
۱۰۴	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	.	۵,۶۸۷	
۱۰۵	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	۳۱,۸۴۸,۷۳۶,۰۵۰	
۱۰۶	کوپر تایر	.	.	.	.	.	.	۵۴,۱۴۵,۰۱۵,۱۸۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۱۰۷	پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۸۷,۳۳۶,۲۲۳)
۱۰۸	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۴۶,۶۸۵,۰۸۱,۴۴۴
۱۰۹	تمام سکه طرح جدید ۱۱۲ سامان	.	.	.	.	.	.	۴۳,۰۱۹,۹۲۱,۱۴۴
۱۱۰	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۲۷,۴۶۷,۲۸۱,۶۶۳
۱۱۱	داروسازی دانا	.	.	.	.	.	.	۸,۲۲۹,۵۶۸,۶۶۰
۱۱۲	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۹۳۸,۲۷۱,۹۳۵
۱۱۳	نیروترانس	.	.	.	.	.	.	۲۰,۴۳۶,۱۴۹,۹۸۱
			۴۳,۶۱۶,۷۲۲,۹۹۸,۳۳۶	۴۶,۶۷۹,۷۵۳,۹۵۱,۹۹۰	۸۰,۸۵۲,۶۳۹,۳۲۲	۱۹۷,۸۸۹,۸۲۶,۸۱۲	(۳,۳۱۲,۲۹۰,۳۰۷,۲۷۱)	۱۵,۵۴۲,۶۴۳,۱۴۴,۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به هر سهام		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت		ردیف
خالص درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود متعلق به هر سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	ردیف				
-	-	۸,۳۸۰,۲۷۴,۵۵۰	۸,۳۸۰,۲۷۴,۵۵۰	۳,۰۵۰	۲,۷۴۷,۶۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	نفت بهران	۱				
۵۷,۳۹۰,۹۴۰,۰۰۰	-	۷۲,۱۴۸,۵۷۲,۲۰۰	۷۲,۱۴۸,۵۷۲,۲۰۰	۵۵۰	۱۳۲,۹۹۷,۴۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۲				
-	-	۹۰۶,۳۷۵,۰۰۰	۹۰۶,۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰۶,۳۷۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	نوردو قطعات فولادی	۳				
۱۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۷۶۴,۶۵۴,۵۰۰	۱۸,۷۶۴,۶۵۴,۵۰۰	۵۰۰	۳۷,۵۲۹,۳۰۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	تایدواتر خاورمیانه	۴				
۲,۹۷۸,۸۵۱,۹۷۳	-	۳۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۱	۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	مخابرات ایران	۵				
۱۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰	۲۰۰	۱۷,۶۳۹,۵۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۶				
۸۷,۳۰۱,۱۴۴,۰۰۰	-	۱۶۸,۶۱۱,۵۶۱,۷۲۰	۱۶۸,۶۱۱,۵۶۱,۷۲۰	۱,۱۹۰	۱۴۱,۶۹۰,۳۸۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	سرمایه‌گذاری سپه	۷				
۱,۷۹۷,۵۲۱,۴۸۸	-	۲,۵۸۶,۹۸۳,۳۱۰	۲,۵۸۶,۹۸۳,۳۱۰	۴۵	۵۷,۴۸۸,۵۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	بانک سینا	۸				
۱,۰۳۷,۷۲۷,۶۲۱	-	۳,۵۸۵,۲۳۳,۳۷۵	۳,۵۸۵,۲۳۳,۳۷۵	۱۲۵	۲,۸۶۸,۱۴۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	بانک اقتصاد نوین	۹				
۱۳,۵۶۵,۱۴۹,۷۰۰	-	۱۹,۱۵۳,۶۷۰,۳۰۰	۱۹,۱۵۳,۶۷۰,۳۰۰	۱۸۰	۱۰۶,۴۱۴,۳۵۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰				
۱۴۵,۴۳۰,۸۸۰,۰۰۰	-	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۳۰۰	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۳۰۰	۲,۳۵۰	۵۱,۰۰۳,۴۷۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۱				
-	-	۲۲۹,۳۴۵,۴۰۹,۳۰۰	۲۲۹,۳۴۵,۴۰۹,۳۰۰	۲,۳۵۰	۹۷,۵۵۱,۲۳۸	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲				
۵۶,۰۷۰,۷۳۴,۱۰۰	-	۷۰,۷۱۴,۰۶۸,۹۶۰	۷۰,۷۱۴,۰۶۸,۹۶۰	۴۸۰	۱۴۷,۳۲۰,۹۷۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	۱۳				
۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۰۰	۱۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۰۰	۳۶۰	۲۸,۹۱۹,۳۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	تراکتورسازی ایران	۱۴				
۳۳,۷۳۹,۱۳۹,۳۰۰	-	۱۵,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰	۱۵,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰	۴۰۰	۳۹,۴۸۷,۶۰۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات	۱۵				
۳۹,۵۴۳,۸۸۳,۷۵۰	-	۱۴۳,۲۸۶,۸۸۱,۵۰۰	۱۴۳,۲۸۶,۸۸۱,۵۰۰	۴,۵۰۰	۳۱,۶۱۹,۳۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	پتروشیمی شیراز	۱۶				
-	-	۳۰,۴۵۰,۴۹۱,۴۳۶	۳۰,۴۵۰,۴۹۱,۴۳۶	۶,۴۵۲	۴,۷۱۹,۵۴۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	داروپخش (هلدینگ)	۱۷				
۵,۷۸۵,۱۶۳,۵۲۰	-	۹,۷۵۰,۹۷۲,۳۳۰	۹,۷۵۰,۹۷۲,۳۳۰	۳,۱۲۵	۳,۱۱۰,۳۵۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	کارخانجات داروپخش	۱۸				
۲۲,۴۱۰,۵۶۵,۱۰۰	-	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۱,۴۹۵,۳۷۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	سیمان هکتمان	۱۹				
۲۱,۶۳۷,۰۰۰	-	۲,۲۶۱,۹۰۳,۵۴۴	۲,۲۶۱,۹۰۳,۵۴۴	۱۷۶	۱۲,۸۵۱,۷۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	فراورده‌های نسوز آذر	۲۰				
۳۹,۸۳۱,۵۴۶,۵۵۳	(۲,۳۴۳,۱۹۱,۳۳۹)	۴۳,۸۵۹,۷۳۳,۲۵۶	۴۶,۲۰۲,۹۲۴,۴۸۵	۳,۹۲۵	۱۱,۷۳۱,۴۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	سیمان مازندران	۲۱				
۱۴,۸۷۱,۷۷۲,۳۲۰	-	۱۷,۴۲۹,۹۳۲,۶۰۰	۱۷,۴۲۹,۹۳۲,۶۰۰	۵,۴۰۰	۳,۳۳۱,۴۶۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	سیمان ارومیه	۲۲				
۱۵,۴۴۸,۲۰۹,۱۱۵	(۲,۰۵۶,۴۸۲,۶۰۸)	۳۳,۷۳۵,۵۵۷,۳۹۲	۳۵,۷۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۲	۶,۴۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	سیمان کرمان	۲۳				
-	-	۲۷,۲۸۸,۰۶۶,۲۰۰	۲۷,۲۸۸,۰۶۶,۲۰۰	۴,۲۰۰	۶۶۰,۱۹۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	سیمان فارس و خوزستان	۲۴				
۴۴,۹۶۱,۱۵۷,۸۰۰	-	۴۳,۷۷۴,۵۲۲,۵۴۰	۴۳,۷۷۴,۵۲۲,۵۴۰	۲,۳۷۰	۱۸,۸۴۳,۴۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز	۲۵				
۱۲,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۵۰۰	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۵۰۰	۹۰۰	۱۵۶,۵۲۷,۱۱۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان	۲۶				
۸۴,۲۵۶,۴۶۹,۱۰۰	-	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۳۰	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۳۰	۸۹۰	۶۲,۷۰۳,۱۲۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	معنی و صنعتی چادرملو	۲۷				
۲۷۲,۲۷۴,۳۵۷,۴۰۰	-	۲۲۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰	۲۲۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰	۵۰۰	۴۵۷,۹۲۸,۸۳۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	۲۸				
۷۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷,۶۲۴,۸۵۴,۵۰۰	۸۷,۶۲۴,۸۵۴,۵۰۰	۲۵۰	۳۵۰,۴۹۹,۴۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فولاد خوزستان	۲۹				
۷۵۰,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۶۹۶,۶۴۴,۶۰۰	۲۴,۶۹۶,۶۴۴,۶۰۰	۶,۳۰۰	۳,۹۲۰,۱۰۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	پتروشیمی خارک	۳۰				
-	-	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰	۴,۲۰۰	۸,۸۴۶,۹۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	پتروشیمی سازند	۳۱				
-	-	۲,۸۸۶,۸۹۸,۰۰۰	۲,۸۸۶,۸۹۸,۰۰۰	۵۰۰	۵,۷۷۳,۷۹۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	افست	۳۲				
-	-	۸,۶۲۰,۰۴۱,۶۰۰	۸,۶۲۰,۰۴۱,۶۰۰	۲,۴۰۰	۳,۵۹۱,۶۸۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	سیمان آلیک	۳۳				
-	-	۸,۱۸۹,۹۲۶,۲۰۰	۸,۱۸۹,۹۲۶,۲۰۰	۱۵۰	۵۴,۵۹۹,۵۰۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	شیشه همدان	۳۴				
-	-	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۶۷,۳۵۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع لاستیکی سپند	۳۵				
۴,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۳۴	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۳۴	۵۸	۱۷۵,۴۶۰,۶۲۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۳۱	بانک تجارت	۳۶				
۲۰,۶۲۲,۴۸۸	-	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲	۳	۳۹,۷۳۱,۳۴۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۳۱	بانک صادرات ایران	۳۷				
۱۳,۵۷۲,۰۰۵,۱۴۰	-	۵,۰۶۳,۱۸۸,۷۴۰	۵,۰۶۳,۱۸۸,۷۴۰	۷۰	۷۲,۳۱۶,۹۸۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۶	حفاری شمال	۳۸				
۱۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۴۱۰,۷۰۶,۴۰۰	۱۴۰,۴۱۰,۷۰۶,۴۰۰	۱۰,۴۰۰	۱,۳۴۸,۳۴۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	پتروشیمی امیرکبیر	۳۹				
۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۷۹۷,۶۹۰,۰۰۰	۸,۷۹۷,۶۹۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۷۹۹,۷۹۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	پتروشیمی زاگرس	۴۰				
۷,۷۴۸,۳۴۶,۳۰۰	-	۹,۶۲۲,۶۷۹,۷۰۰	۹,۶۲۲,۶۷۹,۷۰۰	۸,۳۰۰	۱,۱۵۹,۳۵۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۱				
۳۴۱,۴۲۲,۱۰۳,۵۰۰	-	۳۷۲,۱۰۶۶۰,۷۵۰	۳۷۲,۱۰۶۶۰,۷۵۰	۳۷,۵۰۰	۱۳,۵۶۷,۵۱۳	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	پتروشیمی پردیس	۴۲				
۱۶۹,۸۳۵,۶۶۳,۲۰۰	-	۳۰۹,۸۵۹,۶۸۶,۸۰۰	۳۰۹,۸۵۹,۶۸۶,۸۰۰	۶۸۰۰	۴۵,۵۶۷,۶۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۳				
۲۸,۴۵۵,۱۷۳,۱۰۰	-	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پالایش نفت بندرعباس	۴۴				
۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۴۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲,۲۰۸,۷۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹</							

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

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
۵۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۵,۲۷۲,۸۰۰
۵۵	شوگو پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۶	۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	.	۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	.
۵۶	فراورده های سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱,۳۹۱,۶۴۶	۱,۵۰۰	۲,۰۸۷,۴۶۹,۰۰۰	.	۲,۰۸۷,۴۶۹,۰۰۰	.
۵۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۵۲,۳۱۱,۹۳۲	۴,۳۹۰	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰	.	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰	۳۳۲,۸۲۴,۱۴۷,۵۰۰
۵۸	بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۰,۰۰۶,۸۱۹	۲۰۰	۴,۰۰۱,۳۶۳,۸۰۰	.	۴,۰۰۱,۳۶۳,۸۰۰	.
۵۹	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۳,۳۰۰	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰	.	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰	۹۷,۴۳۸,۶۹۵,۰۰۰
۶۰	واسپاری ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۶۶۳,۹۰۳	۱۳۵	۸۹,۶۲۶,۹۰۵	.	۸۹,۶۲۶,۹۰۵	.
۶۱	پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۵,۳۰۵,۵۶۱	۶۰۰	۱۵,۱۲۳,۵۷۶,۶۰۰	.	۱۵,۱۲۳,۵۷۶,۶۰۰	۴,۳۹۸,۲۷۹,۲۸۰
۶۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱,۷۵۶,۵۶۷	۷۵۰	۱,۳۱۷,۳۲۵,۲۵۰	.	۱,۳۱۷,۳۲۵,۲۵۰	.
۶۳	پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۲۰,۵۷۲,۸۹۵	۲۶۰	۳۱,۳۳۸,۹۵۲,۷۰۰	.	۳۱,۳۳۸,۹۵۲,۷۰۰	۵۰,۱۹۲,۳۳۴,۳۸۰
۶۴	پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲,۵۲۲,۱۸۴	۱۳,۲۰۰	۳۳,۳۳۴,۸۲۸,۸۰۰	.	۳۳,۳۳۴,۸۲۸,۸۰۰	۴۵,۵۷۲,۴۰۸,۰۰۰
۶۵	پتروشیمی جم ییلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۳,۴۲۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۸۴۹,۷۷۱,۰۰۰
۶۶	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۵,۵۹۹,۹۹۹	۲,۲۵۰	۳۵,۰۹۹,۹۹۷,۷۵۰	.	۳۵,۰۹۹,۹۹۷,۷۵۰	.
۶۷	پخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۳,۷۸۱,۳۷۶	۳,۸۱۵	۵۷,۲۷۷,۸۲۲,۰۰۰	.	۵۷,۲۷۷,۸۲۲,۰۰۰	۳۴,۲۸۹,۵۶۲,۱۹۰
۶۸	سیمان ساوه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۵,۴۰۹,۶۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰	.	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۲۶,۶۳۸,۵۲۰
۶۹	پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲۲,۶۰۴,۵۰۴	۱,۳۰۰	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۳۰۰	.	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۳۰۰	۳۹,۸۳۰,۸۶۸,۷۵۰
۷۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۷,۷۶۶,۶۶۵	۵۵۰	۸۱,۲۷۱,۶۶۵,۷۵۰	.	۸۱,۲۷۱,۶۶۵,۷۵۰	۶۷,۹۰۰,۵۰۰,۰۰۰
۷۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۳۹۸,۹۵۹,۸۸۳	۱۸۸	۲۶۳,۰۰۴,۳۵۸,۰۰۴	.	۲۶۳,۰۰۴,۳۵۸,۰۰۴	۵۴,۵۳۶,۸۹۹,۷۲۵
۷۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۵,۷۷۹,۳۰۵	۲,۵۵۰	۱۴,۷۲۷,۲۲۷,۷۵۰	.	۱۴,۷۲۷,۲۲۷,۷۵۰	.
۷۵	داروسازی دانا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۶۸۲,۴۱۷	۴,۱۰۰	۲,۷۹۷,۹۰۹,۷۰۰	.	۲,۷۹۷,۹۰۹,۷۰۰	.
۷۶	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۹,۵۳۴,۳۵۶	۱,۰۰۰	۱۹,۵۳۴,۳۵۶,۰۰۰	.	۱۹,۵۳۴,۳۵۶,۰۰۰	۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰
۷۷	بیمه انکابی امین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۷,۶۹۳,۰۳۰	۵۸۰	۱۰,۲۶۱,۹۵۷,۴۰۰	.	۱۰,۲۶۱,۹۵۷,۴۰۰	۲۲,۱۷۶,۸۰۸,۲۰۰
۷۸	صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۰۰	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	.	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	.
۷۹	صنایع فروالیاژ ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۴,۱۶۵,۰۵۴	۴,۳۲۷	۱۸,۰۲۲,۱۸۸,۶۵۸	.	۱۸,۰۲۲,۱۸۸,۶۵۸	.
۸۰	ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۵,۸۴۷,۱۴۴	۵۴۰	۳,۱۵۷,۴۵۷,۶۰۰	(۲۳,۶۱۱,۱۷۳)	۳,۱۵۷,۴۵۷,۶۰۰	.
۸۱	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۴۴,۶۳۸,۲۳۰	۲۲۰	۹۶۰,۰۴۱,۰۶۰۰	.	۹۶۰,۰۴۱,۰۶۰۰	.
۸۲	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۱,۵۴۰,۳۳۲	۴۱۰	۶۳۱,۵۳۶,۱۲۰	(۹۰,۱۱۳,۴۹۲)	۶۳۱,۵۳۶,۱۲۰	.
۸۳	صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۱۲,۳۱۶,۷۱۶)	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۴	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۳,۹۸۳,۱۶۵	۲,۹۴۰	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰	.	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰	۱۰۸,۰۵۹,۹۵۹,۶۵۰
۸۵	سرمایه گذاری توکالواد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۶	فروسلیس ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۳۳,۰۰۰,۲۸۰۰
۸۷	نیروترانس	.	.	.	.	.	.	.	۶۱,۰۵۶۹۹,۶۹۱
۸۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	.	۴۷,۴۰۲,۳۶۹,۶۳۰
۸۹	سپنتا	.	.	.	.	.	.	.	۳۳,۸۳۱,۰۵۴,۰۰۰
۹۰	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۱۲,۴۳۵,۱۱۴,۰۰۰
۹۲	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۹۹,۱۰۹,۳۴۰
۹۳	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۶,۷۴۷,۷۷۶
۹۴	کوبیر تایلر	.	.	.	.	.	.	.	۶,۳۲۵,۵۹۵,۱۰۰
۹۵	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۳۰,۱۲۷,۰۰۰
۹۶	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۳۴,۷۱۶,۴۲۰
۹۷	تامین سرمایه لوتوس پارسین	.	.	.	.	.	.	.	۱۲,۸۸۳,۶۴۹,۶۰۰
۹۸	تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.	.	۷,۹۳۷,۱۶۳,۰۶۹
۹۹	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۶,۱۷۵,۸۰۰
۱۰۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	.	۶۲,۳۱۶,۴۵۰
۱۰۱	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	.	۶۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۲	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	.	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۰۴,۶۷۴,۶۴۲	۳,۰۰۰	۳۱۴,۰۲۳,۹۲۶,۰۰۰	(۴,۸۱۷,۰۲۹,۴۶۶)	۳۱۴,۰۲۳,۹۲۶,۰۰۰	.
۱۰۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۲,۱۰۱,۷۴۷	۱,۰۰۰	۳,۱۰۱,۷۴۷,۰۰۰	(۲۶۷,۵۸۶,۴۳۸)	۳,۱۰۱,۷۴۷,۰۰۰	.
						۴,۲۶۹,۸۱۸,۴۸۱,۰۲۵	(۱۱,۷۶۳,۵۴۱,۱۲۲)	۴,۲۶۹,۸۱۸,۴۸۱,۰۲۵	۳,۵۶۱,۶۱۱,۳۹۶,۴۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۸- سودا و راق بہادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بہادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپردہ بانکی بہ شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتہی بہ	سال مالی منتہی بہ	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰		
ریال	ریال		
۲۳۲,۲۹۷,۸۸۶,۲۱۰	۷۳,۰۶۶,۴۹۵,۷۰۲	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۱۰,۴۵۷,۶۳۷,۶۰۹	۵۵,۰۸۳,۶۹۰,۶۸۷	۱۸-۲	سود سپردہ بانکی
۲۳۲,۷۵۵,۵۱۳,۸۱۹	۱۲۸,۱۵۰,۱۸۶,۳۸۹		

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود
-	-	ریال	درصد
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪
۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪
۲۲۲,۲۹۷,۸۸۶,۲۱۰	۷۳,۰۶۶,۴۹۵,۷۰۲		

۲-۱۸- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سرماید گذاری
۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۸
سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	
۴,۵۱۳,۴۱۲,۰۵۲	۱۱۶,۲۲۱,۱۳۴	-
۵,۲۱۱,۲۰۴,۴۸۰	۳۰,۶۳۸,۸۷۷,۳۰۱	-
۷۳۳,۰۱۱,۰۷۷	۲۴,۳۸۵,۸۹۲,۵۳۵	-
۱۰,۴۵۷,۶۳۷,۶۰۹	۵۵,۱۴۱,۴۹۰,۹۶۰	
.	(۵۷,۸۰۰,۳۷۳)	
۱۰,۴۵۷,۶۳۷,۶۰۹	۵۵,۰۸۳,۶۹۰,۶۸۷	

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴

سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱

٧٠٧٠٧٤٦٨٨-٨١٠-١٠-١٠٠٩ - بانک خاورمیانہ شعبہ ظفر

هزینه تنزیل

سودخالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

جزئیات سایر درآمدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳	۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵
۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳	۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵

درآمد تنزیل سود سهام

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۳۶۳,۳۵۳,۵۲۰,۲۱۱	۶۷۷,۱۶۱,۰۹۳,۹۷۰
۴۷۷,۷۲۴,۳۱۱,۴۶۴	.
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۴,۹۳۱,۱۹۶
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۸۴۳,۴۲۲,۸۳۱,۶۷۵	۶۷۹,۷۸۳,۵۲۵,۱۶۶

مدیر صندوق

مدیر صندوق (کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۹,۷۷۲,۲۱۸,۲۲۹	۱۵,۸۶۴,۳۹۱,۹۸۴
۳,۹۰۰,۴۰۷,۷۱۱	۹,۷۷۶,۹۳۸,۱۸۲
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۸,۴۷۷
۴۲۵,۳۸۴,۷۱۹	۵۵۵,۴۳۸,۶۰۷
.	۳۳۶,۷۶۴,۸۷۲
۱۴,۲۱۸,۰۱۰,۶۵۹	۲۶,۵۷۶,۶۰۲,۱۲۲

هزینه آبونمان

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه رتبه بندی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۲۲- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۱۰۰,۳۰۵,۵۱۹	۹,۴۸۲,۱۹۳,۱۷۶,۷۶۹	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷,۱۹۵,۷۴۳,۶۶۱,۴۲۱)	(۹,۳۱۲,۶۴۱,۶۰۳,۲۴۵)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۰۹۵,۴۳۸,۱۴۵,۹۰۲)	۱۶۹,۵۵۱,۵۷۳,۵۲۴	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰

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	۰.۰۳٪
		سهام عادی	.	۰.۰۰٪
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۳۰,۹۹۰,۰۰۰	۰.۸۲٪
		سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۵۵,۵۸۰,۷۹۷	۱.۴۸٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۲۷,۳۰۰	۰.۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۳۲,۷۹۱	۰.۰۱٪
حسین قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
جمع			۸۹,۱۳۰,۸۸۸	۲.۳۷٪

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	مدیریت صندوق	خرید و فروش سهام	۴۶,۰۵۳,۴۱۰,۷۸۹-	(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۶۷۷,۱۶۱,۰۹۳,۹۷۰	(۶۷۷,۱۶۱,۰۹۳,۹۷۰)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۸۰۴,۹۳۱,۱۹۶	(۹۵۳,۲۶۰,۰۱۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲)

۲۶- 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.